

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.2020, poz.1057 z późn.zm.), 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.
	01-01-2021 - 31-12-2021
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. 10.000 zł., dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% w momencie oddania do używania, 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. Jednostka nie posiada pożyczek zagrożonych.
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 byłby 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
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
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
	Trwający na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej stan epidemii, skutkował zwiększeniem kosztów o 367.917,00 zł, oraz przychodów o 101.538,00 zł, co doprowadziło w konsekwencji do obniżeniem wyniku finansowego o 266.379,00 zł
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 Michalak
Maciej Trąbczyński
.....
(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej WNI

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	2 281 490,78	32 738,99	6 642,00	0,00	26 672,12	66 053,11	0,00	50 908,40	14 228,00	0,00	0,00	65 136,40	2 282 407,49
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	33 407,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 572,12	25 572,12	7 835,75
	Wartości niematerialne i prawne ogółem	2 314 898,65	32 738,99	6 642,00	0,00	26 672,12	66 053,11	0,00	50 908,40	14 228,00	0,00	25 572,12	90 708,52	2 290 243,24

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	2 263 299,08	18 191,70	0,00	0,00	66 053,11	84 244,81	0,00	50 908,40	0,00	14 228,00	0,00	65 136,40	2 282 407,49
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	33 407,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 572,12	25 572,12	7 835,75
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych ogółem	2 296 706,95	18 191,70	0,00	0,00	66 053,11	84 244,81	0,00	50 908,40	0,00	14 228,00	25 572,12	90 708,52	2 290 243,24

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	57 388 969,93	22 296 402,92	22 500 966,36	0,00	0,00	44 797 369,28	0,00	0,00	22 504 613,39	0,00	0,00	22 504 613,39	79 681 725,82
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	123 929 635,78	1 069 234,19	486 793,70	0,00	420 860,99	1 976 888,88	16 638,87	0,00	0,00	0,00	0,00	16 638,87	125 889 885,79
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 311 302,79	507 348,03	0,00	0,00	20 231,78	527 579,81	198 791,00	270 496,22	0,00	0,00	0,00	469 287,22	5 369 595,38
1.4.	Środki transportu	4 759 204,98	317 255,50	0,00	0,00	0,00	317 255,50	53 500,00	228 598,36	0,00	0,00	0,00	282 098,36	4 794 362,12
1.5.	Inne środki trwałe	5 230 061,98	390 840,06	12 924,33	0,00	344 247,49	748 011,88	0,00	177 250,97	61 422,38	0,00	0,00	238 673,35	5 739 400,51
	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	196 619 175,46	24 581 080,70	23 000 684,39	0,00	785 340,26	48 367 105,35	268 929,87	676 345,55	22 566 035,77	0,00	0,00	23 511 311,19	221 474 969,62

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	48 450 517,99	4 524 877,34	0,00	0,00	0,00	4 524 877,34	14 836,40	0,00	0,00	0,00	0,00	14 836,40	52 960 558,93
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 337 578,06	220 390,32	0,00	0,00	27 694,43	248 084,75	198 791,00	270 496,22	0,00	0,00	0,00	469 287,22	4 116 375,59
1.4.	Środki transportu	3 717 916,27	317 303,32	0,00	0,00	0,00	317 303,32	53 500,00	228 598,36	0,00	0,00	0,00	282 098,36	3 753 121,23
1.5.	Inne środki trwałe	4 874 685,86	142 864,51	12 924,33	0,00	612 436,03	768 224,87	0,00	177 250,97	14 332,05	0,00	0,00	191 583,02	5 451 327,71
	Wartość umorzenia środków trwałych ogółem	61 380 698,18	5 205 435,49	12 924,33	0,00	640 130,46	5 858 490,28	267 127,40	676 345,55	14 332,05	0,00	0,00	957 805,00	66 281 383,46

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 wieczystie

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	93 337,50	0,00	0,00	93 337,50
2	Sprzęt sportowy wykorzystywany w jednostkach oświatowych	55 267,11	0,00	0,00	55 267,11
3	Wyposażenie pracowni szkolnych	256 865,61	15 954,00	161 552,56	111 267,05
4	Składniki majątku Komendy Wojewódzkiej PSP wykorzystywane przez KP PSP	5 541 403,65	0,00	0,00	5 541 403,65
5					0,00
6					0,00
	Ogółem	5 946 873,87	15 954,00	161 552,56	5 801 275,31

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	1 196 017,45	26 876,72	0,00	21 945,21	21 945,21	1 200 948,96
2	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 065,76	8 780,41	0,00	3 484,74	3 484,74	20 361,43
3							
4							
5							
6							
	Ogółem	1 211 083,21	35 657,13	0,00	25 429,95	25 429,95	1 221 310,39

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	184 696,70	458 310,92
2	Gwarancje ubezpieczeniowe	208 303,44	191 232,65
3	Poręczenia	0,00	32 498,88
4		0,00	0,00
5		0,00	0,00
6		0,00	0,00
	Ogółem	393 000,14	682 042,45

Tabela nr 14

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków
1	3	2
1	Wynagrodzenia	43 844 122,91
3	Pochodne od wynagrodzeń	7 522 509,31
4	Odprawy emerytalne i rentowe	489 312,72
5	Nagrody jubileuszowe	616 088,62
6	Świadczenia urlopowe	553 408,13
8	Inne świadczenia	1 936 569,58
	Ogółem	54 962 011,27

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 ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	2	3	4	5
1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	33 859,44	0,00	0,00
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym	1 323 952,30	0,00	0,00
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	1 491 328,45	0,00	0,00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	3 949 365,92	0,00	0,00
	Ogółem	6 798 506,11	0,00	0,00