

UCHWAŁA NR 180/700/2022
ZARZĄDU POWIATU KARTUSKIEGO
z dnia 28 kwietnia 2022 roku

**w sprawie przekazania Radzie Powiatu Kartuskiego sprawozdania finansowego Powiatu
Kartuskiego za 2021 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm. ¹⁾)

Zarząd Powiatu Kartuskiego
w składzie:

- | | |
|------------------|--------------------|
| 1) Bogdan Łapa | Starosta Kartuski, |
| 2) Piotr Fikus | Wicestarosta, |
| 3) Iwona Formela | członek Zarządu, |
| 4) Andrzej Leyk | członek Zarządu, |

uchwała, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Kartuskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Kartuskiego za rok 2021, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kartuskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Kartuski

Bogdan Łapa

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2270 oraz z 2022 r. poz. 583 i 655

Uzasadnienie

projektu uchwały w sprawie przekazania Radzie Powiatu Kartuskiego sprawozdania finansowego Powiatu Kartuskiego za 2021 rok.

W przywołanych przepisach prawnych zarząd przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Sporządziła:
Skarbnik Powiatu
Zofia Walkowiak
ZW/KK 28.04.2022r.

Załącznik
do uchwały Nr 180/700/2022
Zarządu Powiatu Kartuskiego
z dnia 28 kwietnia 2022 roku

NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE SKŁADA SIĘ :

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **203 737 550,66 zł**,
- rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 r. wykazujący zysk netto **50 274 983,81 zł**,
- zestawienie zmian w Funduszu Powiatu na dzień 31.12.2021 r. wykazuje fundusz w wysokości **186 967 132,63 zł**,
- informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone stosownie do postanowień:

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.),
- ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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. (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342) oraz w oparciu o przyjęte zasady (politykę) rachunkowości Starostwa Powiatowego w Kartuzach. Powiat Kartuski posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady (politykę) rachunkowości określone w art. 10 ustawy o rachunkowości. Obowiązujące zasady rachunkowości zostały wprowadzone Zarządzeniem Starosty i są odpowiednie do zakresu prowadzonej działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości są dostosowane do potrzeb jednostki i pozwalają na wyodrębnienie wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

System przetwarzania danych uwzględniając istotność, spełnia wymogi określone w artykule 13 i 14 ustawy o rachunkowości. Ochrona danych spełnia wymogi rozdziału 8 ustawy o rachunkowości. Wprowadzone w Starostwie Powiatowym wykazy kont syntetycznych oraz zbiory kont analitycznych umożliwiają grupowanie operacji gospodarczych wg zasad rachunkowości i są źródłem danych wprowadzonych do sprawozdania finansowego.

System zapisów pozwala na kompletne ujęcie operacji gospodarczych z podziałem na poszczególne okresy sprawozdawcze i narastająco od początku roku. Dowody księgowe stanowiące podstawę zapisów księgowych są wystawiane i zakwalifikowane do ujęcia w księgach rachunkowych. Księgi rachunkowe oraz dowody księgowe są przechowywane zgodnie z rozdziałem 8 ustawy o rachunkowości.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kartuski ul.Dworcowa 1 83-300 KARTUZY	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego A0606DF62084436B 
Numer identyfikacyjny REGON 191674865	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	183 257 644,97	195 332 306,02	A Fundusz	177 748 366,31	186 967 132,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	32 122,44	14 538,41	A.I Fundusz jednostki	141 756 579,41	136 096 554,09
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	147 250 802,80	157 703 076,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	35 396 192,17	50 274 983,81
A.II.1 Środki trwałe	143 567 059,63	153 818 373,81	A.II.1 Zysk netto (+)	127 654 227,35	152 261 578,31
A.II.1.1 Grunty	9 987 745,86	10 375 100,86	A.II.2 Strata netto (-)	-92 258 035,18	-101 986 594,50
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	49 150,00	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	130 555 169,24	140 860 623,50	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	595 594,73	595 594,73
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 290 686,05	980 699,24	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 097 376,23	1 053 986,57	C Państwowe fundusze celowe	2 179 764,47	1 980 074,86
A.II.1.5 Inne środki trwałe	636 082,25	547 963,64	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 445 222,83	14 790 343,17
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 683 743,17	3 884 702,19	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	11 445 222,83	14 764 004,52
A.III Należności długoterminowe	125,00	44 096,88	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	696 044,96	925 911,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	35 379 000,00	36 975 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	476 358,95	1 120 932,68
A.IV.1 Akcje i udziały	35 379 000,00	36 975 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 754 190,00	3 372 447,16
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 348 802,44	4 932 836,92

Zofia Walkowiak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

A0606DF62084436B

Bogdan Jan Łapa

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	27 690,83	378 123,78
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	595 594,73	595 594,73	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	141 938,25	249 980,88
B Aktywa obrotowe	8 115 708,64	8 405 244,64	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	395 920,70	274 557,87	D.II.8 Fundusze specjalne	4 000 197,40	3 783 771,17
B.I.1 Materiały	378 000,70	274 557,87	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 000 197,40	3 783 771,17
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	17 920,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	26 338,65
B.II Należności krótkoterminowe	4 285 320,77	4 305 355,44			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	22 525,13	55 362,92			
B.II.2 Należności od budżetów	16,01	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	141 975,41	44 266,89			
B.II.4 Pozostałe należności	4 120 804,22	4 205 725,63			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 434 467,17	3 825 331,33			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 136 758,17	3 314 702,94			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	297 709,00	501 414,71			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	9 213,68			
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			

Zofia Walkowiak
(główny księgowy)

2022-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Bogdan Jan Łapa
(kierownik jednostki)

BeSTia

A0606DF62084436B

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	191 373 353,61	203 737 550,66	Suma pasywów	191 373 353,61	203 737 550,66

Zofia Walkowiak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
A0606DF62084436B

Bogdan Jan Łapa
(kierownik jednostki)


Zofia Walkowiak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

A0606DF62084436B

Bogdan Jan Łapa
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kartuski ul.Dworcowa 1 83-300 KARTUZY	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 191674865		Wysłać bez pisma przewodniego BF5C7CC6582838F6 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	163 802 326,61	199 387 174,40	
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	14 653,58	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	163 787 673,03	199 387 174,40	
B. Koszty działalności operacyjnej	130 857 730,73	148 956 297,82	
B.I. Amortyzacja	7 919 551,53	8 065 922,23	
B.II. Zużycie materiałów i energii	10 263 229,57	9 784 791,14	
B.III. Usługi obce	14 981 950,03	24 480 573,34	
B.IV. Podatki i opłaty	315 702,78	218 250,70	
B.V. Wynagrodzenia	72 476 788,25	79 360 111,73	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	17 462 247,83	18 737 303,35	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	473 978,29	532 326,80	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 904 320,01	7 768 552,89	
B.X. Pozostałe obciążenia	59 962,44	8 465,64	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	32 944 595,88	50 430 876,58	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 578 261,77	1 025 176,53	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 382,11	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	3 572 879,66	1 025 176,53	
E. Pozostałe koszty operacyjne	138 910,07	607 093,73	

Zofia Walkowiak
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Jan Łapa
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	138 910,07	607 093,73
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	36 383 947,58	50 848 959,38
G.	Przychody finansowe	68 601,59	34 555,83
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	50 902,52	34 298,97
G.III.	Inne	17 699,07	256,86
H.	Koszty finansowe	1 056 357,00	608 531,40
H.I.	Odsetki	1 052 844,86	607 326,71
H.II.	Inne	3 512,14	1 204,69
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	35 396 192,17	50 274 983,81
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	35 396 192,17	50 274 983,81

Zofia Walkowiak
główny księgowy


2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Jan Łapa
kierownik jednostki

Zofia Walkowiak
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Jan Łapa
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kartuski ul.Dworcowa 1 83-300 KARTUZY	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 191674865		Wysłać bez pisma przewodniego 9F73896A227B6ECF 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	150 024 807,13	142 352 174,14	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	272 964 474,79	342 821 554,17	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	107 575 014,18	127 654 227,35	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	153 017 092,92	176 960 248,78	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	7 577 438,87	15 285 831,42	
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	2 554 667,83	18 009 109,37	
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	2 240 260,99	4 912 137,25	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	280 637 107,78	348 481 579,49	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	81 097 671,53	92 258 035,18	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	167 428 733,00	199 641 842,32	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	27 341 401,04	36 842 569,85	
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	3 635 622,28	15 512 171,13	
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	1 133 679,93	4 226 961,01	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	142 352 174,14	136 692 148,82	

Zofia Walkowiak
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Jan Łapa
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	35 396 192,17	50 274 983,81
III.1.	zysk netto (+)	127 654 227,35	152 261 578,31
III.2.	strata netto (-)	-92 258 035,18	-101 986 594,50
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	177 748 366,31	186 967 132,63

Zofia Walkowiak
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Jan Łapa
kierownik jednostki

Zofia Walkowiak
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Jan Łapa
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki: POWIAT KARTUSKI
1.2.	siedzibę jednostki: 83-300 Kartuzy, ul. Dworcowa 1
1.3.	adres jednostki: 83-300 Kartuzy, ul. Dworcowa 1
1.4.	Przedmiot działalności określony w statucie jednostki budżetowej lub określony w ustawie Powiat Kartuski wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym. Zakres działania i zadania powiatu zawarte są w ustawie z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 995 z późn. zm.)
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zapisów art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz.217 zm.: Dz.U. z 2020 r. poz. 2123) art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 r. poz. 342) oraz zgodnie z przyjętymi przez jednostkę zasadami (polityką) rachunkowości.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od 10 000 zł.zalicza się bezpośrednio w koszty,</p> <p>b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - meble i dywany, <p>c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,</p> <p>d) dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p>

5.	inne informacje
	<p>1. Wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oddanych do używania (umowa użyczenia itp.):</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe: 2 218 543,25 - wartości niematerialne i prawne: 57 072,75 <p>2. Wartość poszczególnych działek nabytych przez Powiat Kartuski z mocy prawa w trybie art. 64 i 73 ustawy z dnia 13 października 1998 roku Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną (Dz. U. z 1998 r. br 133, poz. 872 ze zm.) została określona w wysokości 1 zł/m2 gruntu</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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 - wg załącznika Nr 1</p> <ul style="list-style-type: none"> - pozostałe środki trwałe (konto 013) 21 091 204,82 - wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo (część konta 020) 1 390 224,42 - zbiory biblioteczne (konto 014) 945 756,41
1.2.	<p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p>brak danych</p>
1.3.	<p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p>nie dotyczy</p>
1.4.	<p>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p style="text-align: right;">89 515,70</p>
1.5.	<p>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - wg załącznika Nr 2</p> <p style="text-align: right;">1 009 813,74</p>
1.6.	<p>liczbę oraz wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p style="text-align: right;">udziały: 36 975 x 1 000 = 36 975 000,00</p>
1.7.	<p>dane o odpisach aktualizacyjnych 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)</p> <p>nie dotyczy</p>
1.8.	<p>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p>nie dotyczy</p>
1.9.	<p>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p>
a)	<p>powyżej 1 roku do 3 lat</p> <p style="text-align: right;">13 900 000,00</p>
b)	<p>powyżej 3 do 5 lat</p> <p style="text-align: right;">10 500 000,00</p>
c)	<p>powyżej 5 lat</p> <p style="text-align: right;">15 500 000,00</p>

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 zwrot z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń (wadia)
	249 980,88
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne i rentowe)
	2 608 724,09
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	61 660,79
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	<i>inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>

Zmiana stanu Wartości Niematerialnych i Prawnych od 01.01.2021 do 31.12.2021

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	449 062,51	0,00	449 062,51
Zwiększenia, w tym:	1 326,00	0,00	1 326,00
1) nabycie	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	1 326,00	0,00	1 326,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	450 388,51	0,00	450 388,51
Umorzenie na początek roku obrotowego	416 940,07	0,00	416 940,07
Zwiększenia, w tym:	18 910,03	0,00	18 910,03
1) amortyzacja	17 584,03	0,00	17 584,03
2) przemieszczenie wewnętrzne	1 326,00	0,00	1 326,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	435 850,10	0,00	435 850,10
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	32 122,44	0,00	32 122,44
Wartość netto na koniec roku obrotowego	14 538,41	0,00	14 538,41

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:	114 855,70	0,00	114 855,70	0,00
<i>z tytułu umów dzierżawy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	998 728,98	0,00	0,00	998 728,98
<i>z tytułu umów leasingu</i>	546 730,87	0,00	546 730,87	0,00
Środki transportu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe, w tym:	0,00	11 084,76	0,00	11 084,76
<i>z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	1 660 315,55	11 084,76	661 586,57	1 009 813,74

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	9 987 745,86	189 291 985,76	7 731 189,40	5 864 826,43	5 528 934,39	0,00	218 404 681,84
Zwiększenia, w tym:	1 472 738,01	32 025 160,46	92 129,59	404 526,49	179 312,17	0,00	34 173 866,72
1) nabycie	687 426,27	17 293 428,02	92 129,59	295 946,49	155 038,17	0,00	18 523 968,54
2) przemieszczenie wewnętrzne	785 311,74	14 731 732,44	0,00	108 580,00	24 274,00	0,00	15 649 898,18
Zmniejszenia, w tym:	1 085 383,01	14 671 641,14	267 637,03	1 143 529,75	254 958,03	0,00	17 423 148,96
1) sprzedaż	0,00	200,00	0,00	189 900,50	0,00	0,00	190 100,50
2) likwidacja	0,00	0,00	267 637,03	845 049,25	254 958,03	0,00	1 367 644,31
3) przemieszczenie wewnętrzne	1 085 383,01	14 671 441,14	0,00	108 580,00	0,00	0,00	15 865 404,15
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	10 375 100,86	206 645 505,08	7 555 681,96	5 125 823,17	5 453 288,53	0,00	235 155 399,60
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	58 736 816,52	6 440 503,35	4 767 450,20	4 892 852,14	0,00	74 837 622,21
Zwiększenia, w tym:	0,00	7 390 387,06	401 427,03	447 916,15	267 430,78	0,00	8 507 161,02
1) amortyzacja	0,00	7 051 124,24	401 427,03	339 336,15	256 450,78	0,00	8 048 338,20
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	339 262,82	0,00	108 580,00	10 980,00	0,00	458 822,82
Zmniejszenia, w tym:	0,00	342 322,00	266 947,66	1 143 529,75	254 958,03	0,00	2 007 757,44
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	189 900,50	0,00	0,00	189 900,50
2) likwidacja	0,00	0,00	266 947,66	845 049,25	254 958,03	0,00	1 366 954,94
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	342 322,00	0,00	108 580,00	0,00	0,00	450 902,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	65 784 881,58	6 574 982,72	4 071 836,60	4 905 324,89	0,00	81 337 025,79
Wartość netto na początek roku obrotowego	9 987 745,86	130 555 169,24	1 290 686,05	1 097 376,23	636 082,25	0,00	143 567 059,63
Wartość netto na koniec roku obrotowego	10 375 100,86	140 860 623,50	980 699,24	1 053 986,57	547 963,64	0,00	153 818 373,81