


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września				Zarząd Powiatu Wrzeńskiego Chopina 10 62-300 Września	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
631276570				Wersja: korekta nr 1	
				 6819D04FB8EE4A3	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	224 436 355,51	234 674 799,56	A. Fundusze	229 237 556,01	239 064 670,31
I. Wartości niematerialne i prawne	82 340,45	519 807,88	I. Fundusz jednostki	152 734 565,93	168 587 589,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	183 914 015,06	191 894 991,68	II. Wynik finansowy netto (+,-)	76 502 990,08	70 477 081,12
1. Środki trwałe	179 360 829,95	188 459 141,90	1. Zysk netto (+)	76 502 990,08	70 477 081,12
1.1. Grunty	57 964 215,89	58 968 775,93	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	656,25	656,25	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	120 921 239,58	128 723 311,29	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	440 006,60	228 947,69	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	15 250,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	20 117,88	538 106,99	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 553 185,11	3 435 849,78	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 052 280,79	3 612 680,83
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	3 052 280,79	3 612 680,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	40 440 000,00	42 260 000,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	333 400,26	556 833,12
1. Akcje i udziały	40 440 000,00	42 260 000,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	214 852,54	268 754,31
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	607 952,56	747 265,13
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	502 577,01	551 393,77
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	368 697,40	789 482,82
B. Aktywa obrotowe	7 853 481,29	8 002 551,58	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	787 521,43	475 787,14
I. Zapasy	74 261,05	74 261,05	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	24 351,73	34 964,11
1. Materiały	74 261,05	74 261,05	8. Fundusze specjalne	212 927,86	188 200,43
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	212 927,86	188 200,43
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	6 531 286,47	7 025 379,59	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	245 658,45	746 517,68			
2. Należności od budżetów	12 837,37	10 754,97			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	6 272 790,65	6 268 106,94			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 247 933,77	902 910,94			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 235 230,18	885 535,49			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	12 703,59	17 375,45			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	232 289 836,80	242 677 351,14	Suma pasywów	232 289 836,80	242 677 351,14

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy
2023-04-24

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-04-24

rok, miesiąc, dzień

Wicestarosta
Waldemar Grzegorek

Kierownik jednostki
2023-04-24

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu Wrzesińskiego Chopina 10 62-300 Września Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 631276570		Wersja: korekta nr 1  1BEED72F8732D531
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	104 235 473,75	104 135 268,02
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	104 235 473,75	104 135 268,02
Koszty działalności operacyjnej	29 192 919,08	33 744 747,95
I. Amortyzacja	8 904 678,00	9 055 858,04
II. Zużycie materiałów i energii	2 383 965,67	2 624 713,83
III. Usługi obce	4 851 348,76	7 313 280,86
IV. Podatki i opłaty	31 393,90	33 660,00
V. Wynagrodzenia	10 173 286,84	11 463 701,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 102 945,54	2 318 541,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	745 300,37	934 992,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	75 042 554,67	70 390 520,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 873 482,55	1 581 824,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 873 482,55	1 581 824,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	176 323,98	90 778,65
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	176 323,98	90 778,65
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	76 739 713,24	71 881 566,26
G. Przychody finansowe	38 480,30	300 081,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	38 480,30	300 081,49
III. Inne	0,00	0,00

H. Koszty finansowe	275 203,46	1 704 566,63
I. Odsetki	266 520,20	1 545 346,23
II. Inne	8 683,26	159 220,40
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	76 502 990,08	70 477 081,12
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)	76 502 990,08	70 477 081,12

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy

2023-04-24

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-04-24

rok, miesiąc, dzień


Wicestarosta
Waldemar Grzegorek

Kierownik jednostki

2023-04-24

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Strona: 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Zarząd Powiatu Wrzesińskiego Chopina 10 62-300 Września Wysłać bez pisma przewoźnego
Numer identyfikacyjny REGON 631276570		Wersja: korekta nr 1  B1D926AA36698C42
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	157 361 661,78	152 734 565,93
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	131 027 307,07	145 708 532,33
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	72 290 796,13	76 502 990,08
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	41 345 222,14	49 403 493,65
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	12 474 464,85	16 153 848,60
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	4 916 823,95	3 648 200,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	135 654 402,92	129 855 509,07
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	106 047 776,38	105 488 658,37
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	17 101 830,70	22 009 320,15
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	12 502 971,19	2 355 100,58
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	1 824,65	2 429,97
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	152 734 565,93	168 587 589,19
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	76 502 990,08	70 477 081,12
1. zysk netto (+)	76 502 990,08	70 477 081,12
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	229 237 556,01	239 064 670,31

Notatki do sprawozdania

--

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy

2023-04-24

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-04-24

rok, miesiąc, dzień


Wicestarosta
Waldemar Grzegorek

Kierownik jednostki

2023-04-24

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Strona: 2 z 2

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Zarząd Powiatu Wrzesińskiego Chopina 10 62-300 Września</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>631276570</p>		 <p>B121DCDCEF149662</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wstęp

Sprawozdanie finansowe za 2022 rok

STAROSTWO POWIATOWE WE WRZEŚNI
ul. Chopina 10
62-300 Września

okres objęty sprawozdaniem: od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku

podstawowy przedmiot działalności

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

4.1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne nabyte w własnych środkach wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości wynikającej z umowy darowizny lub w przypadku braku takiego dookreślenia - w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych powinna umożliwić ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

4.2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe, pozostałe środki trwałe, inwestycje (środki trwałe w budowie).

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego Powiatu Wrzesińskiego, dla których nie został ustanowiony trwały zarząd, w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.

Środki trwałe obejmują w szczególności: grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu), lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy, ulepszenia w obcych środkach trwałych.

Do środków trwałych jednostki zalicza się także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako „korzystający” (w zakresie leasingu finansowego).

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: 1. w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, 2. w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, 3. w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, 4. w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, 5. w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, 6. w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów i praw wieczystego użytkowania gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu”.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanych na jej podstawie rozporządzeń ministra właściwego do spraw Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów i praw wieczystego użytkowania gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podstawowymi środkami trwałymi są również środki trwałe o wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych uprawniającej do dokonywania odpisów amortyzacyjnych stanowiące pierwsze wyposażenie nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża

konto 400- „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki. Pozostałe środki trwałe obejmują: środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. Wyłączeniu z ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej podlegają środki objęte ewidencją ilościową wg kryterium rodzajowego, ewidencją lmlenną (np. wydane do użytkowania narzędzia, odzież itp.), których kontrola ilościowa wystarcza do zabezpieczenia majątku jednostki, a także drobne przedmioty traktowane jako materiały i spisywane w koszty pod datą zakupu.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również między innymi: niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, opłaty notarialne, sądowe itp., odszkodowania dla osób fizycznych i jednostek gospodarczych wynikłe w okresie do zakończenia budowy np. za dostarczenie obiektów zastępczych, przesiedlenie z zajętych terenów, pozostałe wydatki ściśle związane z prowadzoną inwestycją.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

W jednostkach budżetowych do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty: dokumentacji projektowej, nabycia gruntów i innych składników rzeczowego majątku trwałego oraz koszty wnoszenia budynków i budowli, włącznie z ich sprzątnięciem poprzedzającym oddanie do użytkowania, badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, przygotowania terenu pod budowę, w tym również koszty likwidacji pomniejszone o przychody ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów, opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy obiektu oraz z tytułu uzyskania lokalizacji pod budowę, odszkodowania za dostarczenie obiektów zastępczych i przesiedlenie osób z terenów zajętych na potrzeby inwestycyjne, założenia stref ochronnych i zieleni, poniesione w obcych środkach trwałych, a związane z przebudową, rozbudową, modernizacją i adaptacją tych obiektów na potrzeby inwestora (użytkownika), tzw. ulepszenie obcych środków trwałych, ulepszenia własnych, już istniejących środków trwałych, zakupu bądź wytworzenia we własnym zakresie urządzeń technicznych, maszyn i środków transportu, transportu, załadunku i wyładunku oraz montażu, nadzoru autorskiego i inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy, sprzątnięcia obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania, nabycia podstawowych wartości niematerialnych i prawnych, niepodlegającego odliczeniu lub zwrotowi podatku od towarów i usług (VAT) dotyczącego inwestycji, inne koszty bezpośrednio związane z budową, np. cła i inne opłaty związane z nabyciem środków trwałych.

4.3. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Jeżeli spłata należności ma nastąpić ratami, to raty płatne w roku obrotowym następującym po dniu bilansowym oraz raty zaległe wykazuje się we właściwej pozycji B.II aktywów, zaś resztę należności – płatną w okresie powyżej roku – w poz. A.III bilansu jednostki budżetowej.

4.4. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe. Obejmują w szczególności:

- akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,
- akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe.

Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w:

- cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (jeżeli są),
- wartości godziwej,

gdzie wartość rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.

Ewidencja szczegółowa powinna zapewnić ustalenie wartości bilansowej (netto) poszczególnych rodzajów długoterminowych aktywów finansowych.

4.5. WARTOŚĆ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK

Mienie zlikwidowanych jednostek to rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez jednostkę budżetową (organ założycielski lub nadzorujący) po zlikwidowanym przedsiębiorstwie państwowym, komunalnym lub innej podległej jednostce, także jednostce budżetowej, do czasu podjęcia decyzji przez organ stanowiący jej o ich przeznaczeniu. Nie dotyczy to mienia po zlikwidowanych jednostkach, które kontynuują działalność. Składniki takiego mienia ujmowane są na koncie 015 „Mienie zlikwidowanych jednostek” według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i załączników do bilansu. Rozchodowane są według wartości określonej w:

- decyzji/umowie o przekazaniu innym podmiotom,
- decyzji o przyjęciu do środków trwałych jednostki,
- dokumencie sprzedaży,
- dokumencie o likwidacji składników mienia.

Ewidencja analityczna mienia prowadzona jest w postaci specyfikacji majątku ujętego w bilansie zlikwidowanego podmiotu wraz z załącznikami.

Zapasy obejmują w szczególności:

- materiały budowlane, remontowe

4.6. ZAPASY

Zapasy obejmują w szczególności:

- materiały budowlane, remontowe

Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu lub według wyceny wynikającej z dokumentów przekazanych przez Przekazującego. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów: ilościowo-wartościową, ilościową. Materiały zakupione do działalności bieżącej tj. materiały biurowe, paliwo (pod warunkiem przechowywania w baku pojazdów), materiały do remontów zaliczane są do kosztów bezpośrednio po ich nabyciu i podlegają pozaksięgowej kontroli ich stanu i ich zużycia w formie ewidencji ilościowej. Materiały powstałe w wyniku

zlikwidowania środka trwałego podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej przez właściwą komórkę merytoryczną.

Jednostka prowadzi ewidencję materiałów:

- ilościowo-wartościową,
- ilościową;

Materiały zakupione do działalności bieżącej tj. materiały biurowe, paliwo (pod warunkiem przechowywania w baku pojazdów), materiały do remontów zaliczane są do kosztów bezpośrednio po ich nabyciu i podlegają pozaksiegowej kontroli ich stanu ich zużycia w formie ewidencji ilościowej.

4.7. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

W jednostkach budżetowych należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221- „Należności z tytułu dochodów budżetowych”, zaś podobne należności, ale o terminie zapłaty w następnym roku (kolejnych latach) ujmowane są na koncie 226 - „Długoterminowe należności budżetowe”.

Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu wydatków budżetowych.

Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze.

Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.

Umarzanie należności dokonuje się zgodnie z postanowieniami Uchwały nr 275/XLIII/2010 Rady Powiatu we Wrześni z dnia 21 października 2010 roku w sprawie określenia szczegółowych zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych mających charakter cywilno-prawny przypadających powiatowi Wrzesińskiemu lub jego jednostkom podległym oraz wskazania organu do tego uprawnionego lub/i na podstawie przepisów prawa właściwych dla danego rodzaju należności (np. należności o charakterze opłat administracyjnych).

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży waluty, z którego usług korzysta jednostka, lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego dokumentu.

4.8. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Krótkoterminowe papiery wartościowe to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe i inne dłużne papiery wartościowe, m.in. weksle o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku). Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy:

- w cenie rynkowej,
- w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa,
- krótkoterminowe papiery wartościowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, w wartości godziwej.

4.9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są :

- koszty czynszów i dzierżawy płaconych z góry,
- koszty energii opłaconej z góry,
- koszty ubezpieczeń majątkowych,
- koszty opłat za wieczyste użytkowanie gruntów,
- podatek od nieruchomości,

W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

Zobowiązania finansowe w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania.

4.10. FUNDUSZ JEDNOSTKI

Fundusz jednostki odpowiada równowartości majątku trwałego oraz majątku obrotowego jednostki i ich zmian. Zmniejszenia funduszu obejmują w szczególności: przeksięgowanie pod datą sprawozdania budżetowego zrealizowanych dochodów budżetowych w korespondencji z kontem 222, przeksięgowanie pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego straty bilansowej roku ubiegłego z konta 860, przeksięgowanie, w końcu roku obrotowego, dotacji z budżetu i środków budżetowych wykorzystanych na inwestycje z konta 810; różnice z aktualizacji środków trwałych (Wn 800/Ma 011), wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych podstawowych środków trwałych i środków trwałych w budowie (800/011 lub 800/080), wartość pasywów przejętych od zlikwidowanych jednostek. Zwiększenia funduszu w trakcie roku obrotowego obejmują w szczególności: przeksięgowanie zrealizowanych wydatków budżetowych w korespondencji z kontem 223, przeksięgowanie pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego zysku bilansowego roku ubiegłego z konta 860, przeksięgowanie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych wydatków środków europejskich z konta 227; okresowe lub roczne przeniesienie zrealizowanych wydatków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi z konta 228; wpływ środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji; różnice z aktualizacji środków trwałych - zwiększenia wartości (011/800); nieodpłatne otrzymanie środków trwałych i środków trwałych w budowie (011/800 lub 080/800); wartość aktywów przejętych od zlikwidowanych jednostek, przeksięgowanie na końcu roku budżetowego dotyczące projektów unijnych współfinansowanych ze środków zewnętrznych, w których wydatki bezpośrednio realizowane są z wyodrębnionego rachunku budżetu w korespondencji z kontem 130. Ewidencja szczegółowa prowadzona do konta 800 zapewnia możliwość ustalenia przyczyn zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki. Konto to wykazuje na koniec roku saldo Ma, które oznacza stan funduszu jednostki.

4.11. WYNIK FINANSOWY NETTO

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 - „Wynik finansowy”.

4.12. ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO

W jednostce w 2022 roku nie zastosowano odpisów z wyniku finansowego.

4.13. FUNDUSZ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK

W jednostce w 2022 roku nie wystąpił Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek

4.14. FUNDUSZE PLACÓWEK

Nie dotyczy

4.15. PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE

Nie dotyczy

4.16. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Na koniec okresu obrachunkowego w ewidencji bilansowej Starostwa Powiatowego we Wrześni brak zobowiązań długoterminowych.

4.17. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostki obejmują zobowiązania dotyczące okresu obrachunkowego i wycenione zostały według kwot faktycznie podlegających zapłacie.

4.18. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

W jednostce w 2022 roku nie utworzono rezerw na zobowiązania.

4.19. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

4.20. KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE

1. W księgach rachunkowych ujmowane są wszystkie koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do Wydziału Finansowego do 5-go dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych, i tak:

- 1) dowody księgowe przedłożone do Wydziału Finansowego w danym miesiącu i dotyczące tego miesiąca ujmowane są w księgach pod datą przedłożenia ich do Wydziału Finansowego. Data sprawdzenia pod względem formalno-rachunkowym i zatwierdzenia do wypłaty jest w takim przypadku datą ujęcia w księgach rachunkowych operacji gospodarczych wynikających z dokumentu,
- 2) dowody księgowe przedłożone do Wydziału Finansowego do 5-go dnia miesiąca następującego po miesiącu, którego dotyczą ujmowane są w księgach pod datą ostatniego dnia miesiąca, którego dotyczą. W takim przypadku dokonuje się dodatkowej adnotacji na dokumencie „Zaksięgowano w koszty/przychody pod datą.....”

2. W przypadku, gdy dowody księgowe zostaną przedłożone do Wydziału Finansowego po terminie określonym w podpunkcie 2) wynikające z nich operacje gospodarcze zostaną ujęte w miesiącu przedłożenia.

3. W przypadku dowodów księgowych, których data powstania dotyczy danego roku obrotowego ujmowane są w księgach rachunkowych roku obrotowego, którego dotyczą, jeżeli zostaną dostarczone do Wydziału Finansowego w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań finansowych.

4. Jeżeli zapis punktu 3 nie zostanie zachowany, wówczas dowody księgowe ujmowane są w księgach bieżącego roku obrotowego. Koszty ewidencjonowane są z wyłączeniem kont zespołu 5.

4.21. PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE

1. W księgach rachunkowych ujmowane są wszystkie przychody danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do Wydziału Finansowego do 5-go dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych, i tak:

- 1) dowody księgowe przedłożone do Wydziału Finansowego w danym miesiącu i dotyczące tego miesiąca ujmowane są w księgach pod datą przedłożenia ich do Wydziału Finansowego. Data sprawdzenia pod względem formalno-rachunkowym i zatwierdzenia do wypłaty jest w takim przypadku datą ujęcia w księgach rachunkowych operacji gospodarczych wynikających z dokumentu,
- 2) dowody księgowe przedłożone do Wydziału Finansowego do 5-go dnia miesiąca następującego po miesiącu, którego dotyczą ujmowane są w księgach pod datą ostatniego dnia miesiąca, którego dotyczą. W takim przypadku dokonuje się dodatkowej adnotacji na dokumencie „Zaksięgowano w koszty/przychody pod datą.....”

2. W przypadku, gdy dowody księgowe zostaną przedłożone do Wydziału Finansowego po terminie określonym w podpunkcie 2) wynikające z nich operacje gospodarcze zostaną ujęte w miesiącu przedłożenia.

3. W przypadku dowodów księgowych, których data powstania dotyczy danego roku obrotowego ujmowane są w księgach rachunkowych roku obrotowego, którego dotyczą, jeżeli zostaną dostarczone do Wydziału Finansowego w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań finansowych.

Jeżeli zapis punktu 3 nie zostanie zachowany, wówczas dowody księgowe ujmowane są w księgach bieżącego roku obrotowego.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczystość zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy
2023-03-30

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.	
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września		sporzędzony na dzień 31 grudnia 2022 r.										Wersja: korekta nr 1	
												CF12EF1FD1EF5137	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne	zbycie	likwidacja	inne					
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 586 208,67	0,00	829 648,81	0,00	829 648,81	0,00	0,00	0,00	6 041,76	3 409 815,72		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 411,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 411,60		
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	2 595 620,27	0,00	829 648,81	0,00	829 648,81	0,00	0,00	0,00	6 041,76	3 419 227,32		
1.1.	Grunty	57 967 237,14	0,00	1 042 200,00	0,00	1 042 200,00	34 767,22	0,00	0,00	1 622,57	58 973 047,35		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	656,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656,25		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	183 934 457,90	0,00	2 605 500,00	13 563 367,03	16 168 867,03	0,00	0,00	0,00	0,00	200 103 324,93		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 812 143,70	0,00	78 165,34	1 606 568,13	1 684 733,47	0,00	0,00	0,00	1 671 572,47	2 825 304,70		
1.4.	Środki transportu	453 092,97	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	453 092,97		
1.5.	Inne środki trwałe	143 138,42	0,00	67 226,60	1 155 584,66	1 222 811,26	0,00	0,00	0,00	658 284,35	707 665,33		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	245 310 070,13	0,00	3 793 591,94	16 325 519,82	20 119 111,76	34 767,22	500,00	2 331 479,39	2 366 746,61	263 062 435,28		

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według ukladu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia: obrotowego			Zmniejszenie umorzenia: obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17+21)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 503 868,22	0,00	386 139,62	0,00	386 139,62	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890 007,84	82 340,45	519 807,88
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 411,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 411,60	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	2 513 279,82	0,00	386 139,62	0,00	386 139,62	0,00	0,00	0,00	0,00	2 899 419,44	82 340,45	519 807,88
1.1.	Grunt	3 021,25	0,00	1 250,17	0,00	1 250,17	0,00	0,00	0,00	0,00	4 271,42	57 964 215,89	58 968 775,93
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656,25	656,25
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	63 013 218,32	0,00	8 366 795,32	0,00	8 366 795,32	0,00	0,00	0,00	0,00	71 380 013,64	120 921 239,58	128 723 311,29
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 372 137,10	0,00	238 544,93	0,00	238 544,93	0,00	0,00	14 325,02	14 325,02	2 596 357,01	440 006,60	228 947,69
1.4.	Środki transportu	437 842,97	0,00	15 350,00	0,00	15 350,00	0,00	100,00	0,00	100,00	453 092,97	15 250,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	123 020,54	0,00	47 778,00	0,00	47 778,00	0,00	0,00	1 240,20	1 240,20	169 558,34	20 117,88	538 106,99
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	65 949 240,18	0,00	8 669 718,42	0,00	8 669 718,42	0,00	100,00	15 565,22	15 665,22	74 603 293,38	179 360 829,95	188 459 141,90

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy

2023-04-24


2023-04-24

rok, miesiąc, dzień

Wicestarosta
Waldemar Grzegorek

Kierownik jednostki

2023-04-24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września			 F07516C33D8AFB05
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień: 31 grudnia 2022 r.	
631276570			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	17 386 619,87	
1.	Grunty	15 356 910,64	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 029 709,23	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadamy
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września						 FC2F917179942978	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
631276570							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyste		Załącznik nr 1.4.		
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września				 FED19ED9E71A5904		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
631276570						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyste - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyste na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	działka nr 3893/27	powierzchnia (m ²)	537,00	0,00	0,00	537,00
		Wartość (zł)	91 253,58	0,00	0,00	91 253,58
					Razem (m ²):	537,00
					Razem (zł):	91 253,58

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

Główny Księgowy
Anna Trubacz

2023-03-29

Starosta Wrzeński
Dionizy Jaśniewicz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września				 2ED143DC121A8AF4	
Numer Identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
631276570					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	326 801,47	246 000,00	133 133,97	439 667,50
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Główny Księgowy
Anna Trubacz

2023-03-29

Starosta Wrzeński
Dionizy Jaśniewicz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				CE6B7184C119D796	
631276570							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały	8 088,00	40 440 000,00	364,00	1 820 000,00	8 452,00	42 260 000,00
I	Udziały w spółce "Szpital Powiatowy we Wrześni" sp. z o.o. w restrukturyzacji	8 088,00	40 440 000,00	364,00	1 820 000,00	8 452,00	42 260 000,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	8 088,00	40 440 000,00	364,00	1 820 000,00	8 452,00	42 260 000,00

Główny Księgowy
Anna Trubacz

2023-03-29

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września				Wersja: korekta nr 1		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 0EA1EC7497DBC394		
631276570						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Odpisy aktualizujące - Należności z tytułu dostaw i usług	397 827,52	58 677,69	-602,31	-33 880,95	422 021,95
	Ogółem:	397 827,52	58 677,69	-602,31	-33 880,95	422 021,95

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

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

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 1.8.				
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września		Dane o stanie rezerw				
Numer identyfikacyjny REGON 631276570		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)		uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

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

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy

2023-03-30

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz


Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września			 1899E31076EB5A91
Numer Identyfikacyjny REGON 631276570		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Główny Księgowy
Anna Trubacz

2023-03-29

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Załącznik nr 1.10.
Numer Identyfikacyjny REGON 631276570	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 4559E11C0E1F5E87

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
I	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Starostwo Powiatowe
ul. Chopina 10
62-300 Września

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

631276570

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			na aktywach obrotowych	
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Główny Księgowy
Anna Trubacz

2023-03-29

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz


Główny księgowy
2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września			 EA65A8715EDB7018
Numer Identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
631276570			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer Identyfikacyjny REGON 631276570	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 DF0159D1EF0D0CD4

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

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

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

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

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

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

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

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzeński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września			 2AD0771C7F6F8877	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
631276570				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września			 9DBD59C1EA759268
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
631276570			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	12 288 905,31	
2.	Nagrody jubileuszowe	53 312,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	152 707,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	324 048,74	
	Ogółem	12 818 973,05	

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 1.16.</p>
<p>Numer Identyfikacyjny REGON</p> <p>631276570</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>	 <p>D364971F6865CA07</p>

inne informacje

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty oraz łączna 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

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI

POWYŻEJ 1 ROKU DO 3 LAT

- Kredyt udzielony dniu 14 maja 2018 roku w kwocie 12.596.211,00 zł (umowa nr 94 1020 4027 0000 1196 0337 1622 (273.11.2018)) - kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2022 roku: 4.099.470,00 zł
4 099 470,00 zł
- Kredyt udzielony w dniu 17 grudnia 2019 roku w kwocie 1.000.000,00 zł (umowa nr 1338/13/2019 (273.65.2019)) kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2022 roku: 750.000,00 zł
750 000,00 zł
- Kredyt udzielony w dniu 11 lipca 2019 roku do kwoty 8.322.171,00 zł (umowa nr 3537248/104/JST/POZ/19) kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2022 roku: 7.122.171,00 zł
7 122 171,00 zł
- Kredyt udzielony w dniu 18 października 2018 roku na kwotę 4.550.000,00 zł (umowa nr 1200/13/2018). Na dzień 31.12.2022 kwota zadłużenia 2.825.000,00 zł
2 825 000,00 zł
- Kredyt udzielony w dniu 4 listopada 2020 roku na kwotę 4.582.066,96 zł (mowa nr 273.38.2020 (3488/2020/8458/102534/KO NRB 54 8457 0008 1008 0010 2534 0001)). Na dzień 31.12.2022 kwota zadłużenia 4.082.066,96 zł
4 082 066,96 zł
- Kredyt udzielony w dniu 15 grudnia 2021 roku w kwocie 4.341.631,68 zł (mowa nr 1090/13/2021 (NI.273.61.2021)). Zatem na dzień 31.12.2022r. kwota zadłużenia to 4.041.631,68 zł.
4 041 631,68 zł
- Kredyt udzielony w dniu 30 listopada 2022 roku do kwoty 3.244.565,29 zł (mowa nr 838/13/2022 (NI.273.33.2022)). Zgodnie z umową kredyt uruchamiany był w transzach. W trakcie 2022 roku uruchomiono transze w kwocie 3.244.565,29 zł. Zatem na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia to 3.244.565,29 zł.
3 244 565,29 zł

POWYŻEJ 3 DO 5 LAT

- Kredyt udzielony w dniu 17 grudnia 2019 roku w kwocie 1.000.000,00 zł (umowa nr 1338/13/2019 (273.65.2019)) kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2022 roku: 750.000,00 zł
750 000,00 zł
- Kredyt udzielony w dniu 11 lipca 2019 roku do kwoty 8.322.171,00 zł (umowa nr 3537248/104/JST/POZ/19) kwota pozostała do spłaty na dzień 31.12.2022 roku: 7.122.171,00 zł
7 122 171,00 zł
- Kredyt udzielony w dniu 18 października 2018 roku na kwotę 4.550.000,00 zł (umowa nr 1200/13/2018). Na dzień 31.12.2022 kwota zadłużenia 2.825.000,00 zł
2 825 000,00 zł
- Kredyt udzielony w dniu 4 listopada 2020 roku na kwotę 4.582.066,96 zł (mowa nr 273.38.2020 (3488/2020/8458/102534/KO NRB 54 8457 0008 1008 0010 2534 0001)). Na dzień 31.12.2022 kwota zadłużenia 4.082.066,96 zł
4 082 066,96 zł
- Kredyt udzielony w dniu 15 grudnia 2021 roku w kwocie 4.341.631,68 zł (mowa nr 1090/13/2021 (NI.273.61.2021)). Zatem na dzień 31.12.2022r. kwota zadłużenia to 4.041.631,68 zł.
4 041 631,68 zł
- Kredyt udzielony w dniu 30 listopada 2022 roku do kwoty 3.244.565,29 zł (mowa nr 838/13/2022 (NI.273.33.2022)). Zgodnie z umową kredyt uruchamiany był w transzach. W trakcie 2022 roku uruchomiono transze w kwocie 3.244.565,29 zł. Zatem na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia to 3.244.565,29 zł.
3 244 565,29 zł

POWYŻEJ 5 LAT

- Kredyt udzielony w dniu 15 grudnia 2021 roku w kwocie 4.341.631,68 zł (mowa nr 1090/13/2021 (NI.273.61.2021)). Zatem na dzień 31.12.2022r. kwota zadłużenia to 4.041.631,68 zł.
4 041 631,68 zł
- Kredyt udzielony w dniu 30 listopada 2022 roku do kwoty 3.244.565,29 zł (mowa nr 838/13/2022 (NI.273.33.2022)). Zgodnie z umową kredyt uruchamiany był w transzach. W trakcie 2022 roku uruchomiono transze w kwocie 3.244.565,29 zł. Zatem na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia to 3.244.565,29 zł.
3 244 565,29 zł

PORĘCZENIA

POWYŻEJ 1 ROKU DO 3 LAT

• Poręczenie spłaty kredytu nieodnawialnego do kwoty 26.300.000,00 zł udzielone w dniu 30 czerwca 2020 roku
4 000 000,00

• Poręczenie dotyczące działania pn.: „Działania energooszczędne w budynku przychodni Szpitala Powiatowego we Wrześni Sp. z o.o.” współfinansowanego w ramach dotacji i pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu udzielone w 2020 roku do kwoty 108.300,00 zł,
33 341,00

POWYŻEJ 3 DO 5 LAT

• Poręczenie spłaty kredytu nieodnawialnego do kwoty 26.300.000,00 zł udzielone w dniu 30 czerwca 2020 roku
4 000 000,00

• Poręczenie dotyczące działania pn.: „Działania energooszczędne w budynku przychodni Szpitala Powiatowego we Wrześni Sp. z o.o.” współfinansowanego w ramach dotacji i pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu udzielone w 2020 roku do kwoty 108.300,00 zł,
21 276,00

POWYŻEJ 5 LAT

• Poręczenie spłaty kredytu nieodnawialnego do kwoty 26.300.000,00 zł udzielone w dniu 30 czerwca 2020 roku,
16 900 000,00

• Poręczenie dotyczące działania pn.: „Działania energooszczędne w budynku przychodni Szpitala Powiatowego we Wrześni Sp. z o.o.” współfinansowanego w ramach dotacji i pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu udzielone w 2020 roku do kwoty 108.300,00 zł,
45 065,00

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			851F678B50FD3703	
631276570						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września</p>	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p>	<p>Załącznik nr 2.2.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>631276570</p>		 <p>819DC1D7491F6306</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	w zakresie zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	11 116 626,41	0,00	0,00
2	w zakresie zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym	3 932 435,44	0,00	0,00
3	w zakresie zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	857 398,09	0,00	0,00
4	w zakresie zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	84 500,00	0,00	0,00
	Ogółem:	15 990 959,94	0,00	0,00

Główny Księgowy
Anna Trubacz

2023-03-29

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz


Główny księgowy
2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września			
Numer Identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 F433C518933BC727
631276570			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Główny Księgowy
Anna Trubacz

2023-03-29

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-30

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej, Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 631276570		 055113F3B06BC934
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzeński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki
2023-03-30

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 2.5.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>631.276570</p>		 <p>11140F35DA34C862</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>		

inne informacje

nie dotyczy

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Chopina 10 62-300 Września	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer Identyfikacyjny REGON 631276570		 4B6A10733FAF5E25

inne informacje

W bilansie Starostwa Powiatowego nie ujęto rejestru księgowego wyodrębnionego do ewidencji dochodów Skarbu Państwa

Główny Księgowy
Anna Trubacz

Główny księgowy

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński
Dionizy Jaśniewicz

Kierownik jednostki

2023-03-30

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym