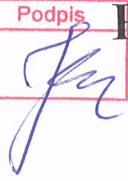


Lubuski Rada Powiatu Pyrzyckiego w Pyrzycach		
WPŁYNĘŁO		
1. dz.	Data	Podpis
60	07.05.24	

SPRAWOZDANIE FINANSOWE POWIATU PYRZYCKIEGO ZA ROK 2023

W oparciu o art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Zarząd Powiatu Pyrzyckiego przekazuje Radzie Powiatu Pyrzyckiego sprawozdanie finansowe Powiatu Pyrzyckiego za rok 2023.

Ogólne zasady sporządzania sprawozdania finansowego jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych są określone w rozdziale 5 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 ze zmianami)

Z § 28 rozporządzenia wynika, że sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 5 do rozporządzenia;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 10 do rozporządzenia;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 11 do rozporządzenia;
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 12 do rozporządzenia.

Zgodnie z § 34 ust. 4 pkt 1 w/w rozporządzenia, sprawozdanie finansowe zostało przesłane w postaci dokumentu elektronicznego do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie, w wyznaczonym przepisami terminie.

STAROSTA

Stanisław Stępień

Pyrzyce, maj 2024 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat pyrzycki sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat:
Powiat pyrzycki ul.Lipiańska 4 74-200 PYRZYCE		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 811684166		Wysłać bez pisma przewodniego 7D2505CC245F98B5 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 244 926,20	3 037 067,76	I Zobowiązania	10 310 683,72	10 304 661,65
I.1 Środki pieniężne	7 244 926,20	3 037 067,76	I.1 Zobowiązania finansowe	10 240 000,00	10 240 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 240 112,04	3 007 255,79	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	4 814,16	29 811,97	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 240 000,00	10 240 000,00
II Należności i rozliczenia	3 455,28	32 141,43	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	237,20	17 681,18
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	70 446,52	46 980,47
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 996 476,24	-9 535 223,46
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-817 350,93	-4 538 747,22
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3 455,28	32 141,43	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-817 350,93	-4 538 747,22
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 179 125,31	-4 996 476,24
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 934 174,00	2 299 771,00

Andrzej Wabiński
skarbnik

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Władysław Jagiełło
Ewa Gąsiorowska-Nawój
Jan Dominik Jaworski
Przemysław Maciąg
Stanisław Stępień
zarząd

Suma aktywów	7 248 381,48	3 069 209,19	Suma pasywów	7 248 381,48	3 069 209,19

Andrzej Wabiński
skarbnik

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Władysław Jagiełło
Ewa Gąsiorowska-Nawój
Jan Dominik Jaworski
Przemysław Maciąg
Stanisław Stępień
zarząd

Andrzej Wabiński
skarbnik

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Władysław Jagiełło
Ewa Gąsiorowska-Nawój
Jan Dominik Jaworski
Przemysław Maciąg
Stanisław Stępień
zarząd

BeSTia

7D2505CC245F98B5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Powiat pyrzycki ul.Lipiańska 4 74-200 PYRZYCE		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 811684166		Wysłać bez pisma przewodniego DECD6EECAD25CFDF 
sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	102 449 826,22	126 569 355,96	A Fundusz	100 480 415,50	123 213 981,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	246 101,30	145 083,46	A.I Fundusz jednostki	88 085 294,52	105 833 325,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	101 951 457,66	126 183 958,25	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 395 120,98	17 380 655,32
A.II.1 Środki trwałe	94 902 360,34	123 285 281,31	A.II.1 Zysk netto (+)	45 936 392,52	55 432 842,73
A.II.1.1 Grunty	12 113 792,17	13 617 542,67	A.II.2 Strata netto (-)	-33 541 271,54	-38 052 187,41
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	13 776,77	13 776,77	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	82 095 264,17	108 798 668,81	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	411 385,11	475 562,81	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	214 236,23	305 324,25	C Państwowe fundusze celowe	1 082 123,42	1 089 320,71
A.II.1.5 Inne środki trwałe	67 682,66	88 182,77	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 694 630,67	7 625 639,54
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 049 097,32	2 898 676,94	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	5 442 363,41	7 085 325,29
A.III Należności długoterminowe	252 267,26	240 314,25	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	513 494,72	792 135,01
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	118 786,50	146 324,22
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 079 918,46	1 407 658,55

Andrzej Wabiński
(główny księgowy)

2024-04-23
(rok, miesiąc, dzień)
DECD6EECAD25CFDF

Dariusz Władysław Jagiełło
Stanisław Stępień
Przemysław Maciąg
Jan Dominik Jaworski
Ewa Gąsiorowska-Nawój
(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 190 556,31	2 795 069,25
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	321 306,52	412 285,97
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	973 701,13	1 219 248,83
B Aktywa obrotowe	4 807 343,37	5 359 585,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 294,46	8 467,34
B.I Zapasy	121 722,18	64 947,35	D.II.8 Fundusze specjalne	242 305,31	304 136,12
B.I.1 Materiały	120 461,27	63 303,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	242 305,31	293 280,57
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	10 855,55
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	1 260,91	1 643,38	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	252 267,26	540 314,25
B.II Należności krótkoterminowe	2 431 809,25	2 615 201,23			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 987 071,07	2 162 515,38			
B.II.2 Należności od budżetów	307,12	859,32			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	444 431,06	451 826,53			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 238 017,02	2 661 532,79			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	2 291,00	2 101,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 033 637,05	2 522 752,93			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	201 513,97	128 270,42			
B.III.4 Inne środki pieniężne	575,00	8 408,44			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Andrzej Wabiński
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

DECD6EECAD25CFDF

Dariusz Władysław Jagiełło
Stanisław Stępień
Przemysław Maciąg
Jan Dominik Jaworski
Ewa Gąsiorowska-Nawój
(kierownik jednostki)

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	15 794,92	17 904,00			
Suma aktywów	107 257 169,59	131 928 941,33	Suma pasywów	107 257 169,59	131 928 941,33

Andrzej Wabiński
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

DECD6EECAD25CFDF

Dariusz Władysław Jagiełło
Stanisław Stępień
Przemysław Maciąg
Jan Dominik Jaworski
Ewa Gąsiorowska-Nawój
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Andrzej Wabiński
(główny księgowy)

2024-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Władysław Jagiełło
Stanisław Stępień
Przemysław Maciąg
Jan Dominik Jaworski
Ewa Gąsiorowska-Nawój
(kierownik jednostki)

BeSTia

DECD6EECAD25CFDF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Powiat pyrzycki ul.Lipiańska 4 74-200 PYRZYCE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 811684166			Wysłać bez pisma przewodniego F5A33AFCA824DF51 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		67 994 602,27	81 248 305,16
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		49 048,26	49 337,92
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		67 945 554,01	81 198 967,24
B.	Koszty działalności operacyjnej		55 032 306,88	63 388 211,03
B.I.	Amortyzacja		4 672 585,63	5 174 180,93
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 348 077,52	7 409 569,87
B.III.	Usługi obce		4 131 998,49	4 057 436,04
B.IV.	Podatki i opłaty		93 964,36	112 275,48
B.V.	Wynagrodzenia		31 257 476,92	37 030 287,43
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 296 461,12	7 297 039,51
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		617 278,52	843 742,30
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 614 464,32	1 462 818,88
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	860,59
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		12 962 295,39	17 860 094,13
D.	Pozostałe przychody operacyjne		239 843,81	443 842,57
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00

Andrzej Wabiński
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Jan Dominik Jaworski
Dariusz Władysław Jagiełło
Ewa Gąsiorowska-Nawój
Przemysław Maciąg
Stanisław Stępień
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	239 843,81	443 842,57
E.	Pozostałe koszty operacyjne	11 133,26	123 947,02
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	11 133,26	123 947,02
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 191 005,94	18 179 989,68
G.	Przychody finansowe	65 339,56	94 447,80
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	65 339,56	94 447,80
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	861 224,52	893 782,16
H.I.	Odsetki	859 414,81	884 643,75
H.II.	Inne	1 809,71	9 138,41
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 395 120,98	17 380 655,32
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)	12 395 120,98	17 380 655,32

Andrzej Wabiński
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Jan Dominik Jaworski
Dariusz Władysław Jagiełło
Ewa Gąsiorowska-Nawój
Przemysław Maciąg
Stanisław Stępień
kierownik jednostki

Andrzej Wabiński
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Jan Dominik Jaworski
Dariusz Władysław Jagiełło
Ewa Gąsiorowska-Nawój
Przemysław Maciąg
Stanisław Stępień
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Powiat pyrzycki ul.Lipiańska 4 74-200 PYRZYCE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego DD4464AD3DA1DBE7	
811684166				
			sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		86 884 946,77	88 085 294,52
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		115 195 112,30	149 902 704,26
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		39 256 610,36	45 936 392,52
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		68 081 510,74	84 346 313,45
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 526 284,43	2 861 903,07
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		4 280 646,63	16 749 460,72
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	8 634,50
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		50 060,14	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		103 088 824,37	132 154 673,02
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		19 942 341,40	33 541 271,54
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		68 028 882,56	81 227 133,65
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		11 620 228,45	10 311 737,48
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		3 486 438,55	7 062 398,44
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		10 933,41	12 131,91

Andrzej Wabiński
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Stępień
Ewa Gąsiorowska-Nawój
Przemysław Maciąg
Jan Dominik Jaworski
Dariusz Władysław Jagiełło
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	88 085 294,52	105 833 325,76
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 395 120,98	17 380 655,32
III.1.	zysk netto (+)	45 936 392,52	55 432 842,73
III.2.	strata netto (-)	-33 541 271,54	-38 052 187,41
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	100 480 415,50	123 213 981,08

Andrzej Wabiński
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Stępień
Ewa Gąsiorowska-Nawój
Przemysław Maciąg
Jan Dominik Jaworski
Dariusz Władysław Jagiełło
kierownik jednostki

Andrzej Wabiński
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Stępień
Ewa Gąsiorowska-Nawój
Przemysław Maciąg
Jan Dominik Jaworski
Dariusz Władysław Jagiełło
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat:
Powiat pyrzycki ul.Lipiańska 4 74-200 PYRZYCE		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	C7C095EC8559F1F6 
811684166		

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Stanisław Stępień
Przemysław Maciąg
Ewa Gąsiorowska-Nawój
Dariusz Władysław Jagiełło
Jan Dominik Jaworski
(kierownik jednostki)

Andrzej Wabiński
(główny księgowy)

2024.04.23
rok mies. dzień

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Andrzej Wabiński
(główny księgowy)

2024.04.23
rok mies. dzień

Stanisław Stępień
Przemysław Maciąg
Ewa Gąsiorowska-Nawój
Dariusz Władysław Jagiełło
Jan Dominik Jaworski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	POWIAT PYRZYCKI
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Lipiańska 4
1.3	adres jednostki
	74-200 Pyrzyce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania z zakresu administracji publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe <u>łączne</u> utworzone na podstawie danych od 13 jednostek samorządu terytorialnego tj. 1) Starostwo Powiatowe w Pyrzycach 2) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Pyrzycach 3) Powiatowy Urząd Pracy w Pyrzycach 4) Centrum Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Pyrzycach 5) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pyrzycach 6) Dom Pomocy Społecznej w Żabowie 7) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Pyrzycach 8) Zespół Szkół nr 2 CKU w Pyrzycach 9) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pyrzycach 10) Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Pyrzycach 11) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Pyrzycach 12) Powiatowy Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Pyrzycach 13) Zespół Szkół nr 1 w Pyrzycach
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500 zł - 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 500 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale powyżej 500 zł, do 10.000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. – składniki majątku o wartości powyżej 10.000 zł, finansowane ze środków na inwestycje, umarzone są z wyjątkiem gruntów według aktualnego planu amortyzacji. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji bezpośrednio w dniu zakupu materiałów.
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Zgodnie z załącznikiem nr 2 wartość środków trwałych wynosi ogółem 123 285 281,31 zł. Podział na poszczególne grupy środków trwałych przedstawia załącznik. Wartości niematerialne i prawne wynoszą ogółem 145 083,46 zł.

	Zwiększenie wartości niematerialnych i prawnych wynika z zakupu licencji na oprogramowania z czego na kwotę 71.924,25 zł zakupiono licencję programu do Systemu GEO -INFO z związku z projektem Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego . Zwiększenie wartości gruntów (<u>grupa 0</u>) o 1.503.750,50 zł. w Starostwie Powiatowym w roku 2023 wynika z zakupu oraz przejęcia od gmin gruntów pod drogami powiatowymi. Zwiększenie wartości budynków (<u>grupa 1</u>) na kwotę:1.503.030,00 zł, wynika z inwestycji poniesionej na adaptację pracowni tomografii komputerowej w Szpitalu Powiatowym w Pyrzycach na kwotę 1.378.830,00 zł, sfinansowanej ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, oraz inwestycji na kwotę 124.200,00 zł na modernizację systemu przyzywowego w Domu Pomocy Społecznej w Żabowie. Zwiększenie wartości Obiektów inżynierii lądowej i wodnej (<u>grupa2</u>) na kwotę 26.455.911,60 zł w 2023 roku wynika z: - zakończenia inwestycji drogowych realizowanych w powiecie z w związku z programem <i>Modernizacja sieci dróg, przepustów, mostów i chodników na terenie powiatu pyrzyckiego</i> sfinansowanych w Rządowego Funduszu Polski Ład oraz wkładu własnego powiatu na łączną kwotę: 14.616.866,96 zł , -przyjęcie dróg i przepustów od gmin i Wojewody po Zarządzie Dróg Powiatowych na wartość 11.774.457,24 zł. -zakończenia inwestycji pn. Siłownia zewnętrzna z infrastrukturą w Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Pyrzycach na kwotę 64.587,40 zł. Zwiększenie wartości środków trwałych w <u>pozostałych grupach</u> dotyczy : -zakupu tomografu komputerowego z wyposażeniem dla Szpitala Powiatowego w Pyrzycach sfinansowanego ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład na kwotę 2.865.481,80 zł, -zakupu samochodu dla starostwa Ford Kuga 2,5 na kwotę 206.000,00 zł, sfinansowanego z ½ ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i ½ ze środków własnych powiatu. -zakupu fantoma dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Pyrzycach na kwotę: 16.550,00 zł, -zakupu 3 sztuk USG oraz Aparatu RTG z ramieniem dla Szpitala Powiatowego w Pyrzycach na łączną kwotę :723.996,00 zł sfinansowane ze środków własnych powiatu.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Zgodnie z załącznikiem nr 3 wartość gruntów użytkowanych wieczystie wynosi 13.776,77 zł, są to grunty użytkowane przez Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Pyrzycach.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Zgodnie z załącznikiem nr 3 wartość środków trwałych (nieumarzanych i nieamortyzowanych) będących w użyczeniu wynosi ogółem : 4.359.955,58 zł, z tego Komenda Powiatowa w Pyrzycach posiada w użyczeniu od Komendy Wojewódzkiej: 3 samochody ratowniczo-gaśnicze,1 samochód specjalny ratownictwa technicznego, samochód kwatermistrzowski, łódź aluminiową z przyczepą oraz inne urządzenia techniczne. Dom Pomocy Społecznej w Żabowie posiada w użyczeniu od Powiatu Pyrzyckiego samochód Volkswagen Transporter o wartości 99.552,00 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

	Według informacji zawartych w załączniku nr 4 wartość należności od których dokonano odpisów aktualizujących wynosi ogółem 186.191,27 zł z tego 163.868,29 zł, to należności z odsetkami dochodzone na drodze sądowej, dotyczące wypłaty środków na rozpoczęcie działalności gospodarczej dla osób bezrobotnych wypłacone ze środków Funduszu Pracy wykazane przez Powiatowy Urząd Pracy w Pyrzycach. Pozostałe należności w kwocie 2.175,82 zł, dotyczą należności budżetowych od kontrahentów ZS nr 2 w Pyrzycach oraz kary i należności kontrahentów Powiatowego Inspektoratu Budowlanego w Pyrzycach o wartości 20.147,16 zł.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Zgodnie z załącznikiem nr 5 powiat posiada: <u>zobowiązania długoterminowe</u> o wartości 10.240.000,00 zł z tytułu wyemitowanych obligacji. Ostateczna spłata zobowiązań z tego tytułu zaplanowana jest na 2027 r. <u>Zobowiązania krótkoterminowe</u> wynoszą łącznie 6.781.189,17 zł. są to zobowiązania niewymagalne, a ich zapłata nastąpi w następnym roku. Pozycja : Sumy obce - załącznika zawiera kwotę łączną 1.219.248,83 zł, z czego 1.176.838,17 zł. dotyczy środków Domu Pomocy Społecznej w Żabowie, które stanowią zabezpieczenie dla osób przebywających w DPS na podstawie zawartych porozumień. Kwota 42.410,66 zł, to kwota depozytu, która stanowi zabezpieczenie na wykonanie umów i decyzji w Starostwie Powiatowym w Pyrzycach.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łączną 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
	Zgodnie z umową poręczenia z dnia 22.11.2007 r. Powiat udzielił dla Szpitala Powiatowego w Pyrzycach poręczenia na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętego kredytu. Wartość nominalna udzielonego poręczenia na dzień 31.12.2022 r. wynosi 1.936.622,00 zł.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Rozliczenia międzyokresowe wynoszą 17.904,00 zł. i dotyczą zapłaty za polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątku. - informacje w załączniku nr 6 .
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota wypłaconych wynagrodzeń oraz świadczeń pracowniczych wynosi : 41.208.533,63 zł.- informacje w załączniku nr 7 .
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	Zgodnie z załącznikiem nr 8 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów wynosi 0,00
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
	Zgodnie z załącznikiem nr 9 Wartość środków trwałych w budowie (inwestycje niezakończone) 3.036.725,56 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Zgodnie z załącznikiem nr 10- Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości nie wystąpiły.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wartość aktywów i pasywów dotycząca Funduszu Pracy wynosi 1.047.967,51 zł.

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (12-13)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ²⁾			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (13-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	848,691.51	-	85,472.25	3,378.32	88,850.57	-	-	-	-	-	837,542.08	502,590.21	189,868.41	-	792,458.62	246,101.30	145,083.46
2	Środki trwałe:	130,297,606.81	-	33,583,604.22	3,539,698.48	37,133,302.70	-	-	###	4,483,176.73	4,672,770.06	162,858,138.25	36,385,246.27	5,104,483.03	926,871.36	39,572,856.84	94,902,360.34	123,285,281.31
Grupa 0	Grupy	12,113,792.17	-	1,503,750.50	-	1,503,750.50	-	-	-	-	-	13,617,542.67	-	-	-	-	12,113,792.17	13,617,542.67
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze mieszkaniowe prawo do lokalu mieszkalnego	25,449,011.77	-	1,503,030.00	3,385,951.08	4,888,981.08	-	-	-	-	-	30,337,992.85	10,118,673.47	641,453.62	-	10,760,127.09	15,330,338.30	19,577,865.76
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	85,548,919.77	-	26,381,324.20	64,587.40	26,455,911.60	-	-	-	-	-	112,004,831.37	18,783,993.90	4,000,034.42	-	22,784,028.32	66,764,925.87	89,220,803.05
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	46,029.18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,029.18	46,029.18	-	-	46,029.18	-	-
Grupa 4	Maszyny, urządzenia aparatury ogólnego zastosowania	1,910,955.77	-	269,895.98	48,770.00	318,665.98	-	-	###	584,350.00	627,838.10	1,601,783.65	1,663,838.33	221,383.64	627,838.10	1,267,383.87	247,117.44	344,399.78
Grupa 5	Maszyny, urządzenia aparatury specjalistyczne	551,369.45	-	-	-	-	-	-	4,137.50	-	4,137.50	547,231.95	519,738.85	8,587.96	4,137.50	524,188.91	31,530.60	23,043.04
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1,106,371.17	-	2,930,341.71	23,840.00	2,954,181.71	-	-	-	2,905,352.70	2,905,352.70	1,155,200.18	973,734.10	73,345.09	-	1,047,080.19	132,637.07	108,119.99
Grupa 7	Środki transportu	2,458,870.42	-	206,000.00	-	206,000.00	-	-	-	262,927.03	262,927.03	2,401,943.39	2,244,634.19	114,911.98	262,927.03	2,096,618.14	214,236.23	305,324.25
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie innej nieklasyfikowane	1,112,285.91	-	789,251.83	16,550.00	805,811.83	-	-	###	740,546.00	772,514.73	1,145,583.01	1,044,603.25	44,785.72	31,668.73	1,057,400.24	67,682.66	88,182.77
Grupa 9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

¹⁾ nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Pyrzyckiego

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według 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	Grupa 0 Grunty	13,776.77	-	-	13,776.77
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	-	-	-	-
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	64,587.40	-	64,587.40
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	31,421.15	-	-	31,421.15
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	535,160.33	23,840.00	-	559,000.33
8	Grupa 7 Środki transportu	3,551,413.60	-	-	3,551,413.60
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	153,533.10	-	-	153,533.10
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	-	-	-	-

*wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
	Należności ogółem, w tym:	222,413.05	6,671.91	42,893.69	186,191.27
1	Należności budżetowe	20,660.32	1,901.48	238.82	22,322.98
-	należność główna	18,495.52	-	160.50	18,335.02
-	odsetki	2,164.80	1,901.48	78.32	3,987.96
2	dochodzone na drodze sądowej	182,761.01	4,770.43	23,663.15	163,868.29
-	należność główna	98,466.49	-	9,509.64	88,956.85
-	odsetki	84,294.52	4,770.43	14,153.51	74,911.44
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	18,991.72	-	18,991.72	-
	należność główna	17,186.77	-	17,186.77	-
	odsetki	1,804.95	-	1,804.95	-
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	-	-	-	-

¹⁾ Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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).

²⁾ Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności			Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7
1	Zobowiązania długoterminowe (kredyty i obligacje)	10,240,000.00	-	10,240,000.00	-	10,240,000.00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	513,494.72	792,135.01	-	-	792,135.01
3	Zobowiązania wobec budżetów	118,786.50	146,324.22	-	-	146,324.22
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1,079,918.46	1,407,658.55	-	-	1,407,658.55
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2,190,556.31	2,795,069.25	-	-	2,795,069.25
6	Pozostałe zobowiązania	321,306.52	412,285.97	-	-	412,285.97
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	973,701.13	1,219,248.83	-	-	1,219,248.83
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2,294.46	8,467.34	-	-	8,467.34
Razem:		15,440,058.10	6,781,189.17	10,240,000.00	-	17,021,189.17

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	15,794.92	17,904.00
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	-	-
	- opłacone z góry czynsze	-	-
	- prenumeraty	-	-
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	10,287.00	17,904.00
	- inne	5,507.92	-
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	-	-
	- ujemna wartość firmy	-	-
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	-	-
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	-	-
	- inne	-	-

Załącznik nr 7**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		41,208,533.63
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	30,761,263.50
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	5,202,539.97
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	2,206,220.45
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	3,038,509.71

Załącznik nr 8**Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej**

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiekszenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1		Nie dotyczy			
2					
3					
4					

Załącznik nr 9**Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej****Środki trwałe w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	3,036,725.56
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

* obroty WN konta 080

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	24,306.80	-
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	-	-
	otrzymane darowizny rzeczowe	24,306.80	-
	odszkodowanie	-	-
	grzywna	-	-
2	Koszty	-	-
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	-	-

Andrzej Wabiński
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Wabiński
Data: 2024.04.25 07:27:34 +02'00'

Stanisław Stępień
Elektronicznie podpisany przez Stanisław Stępień
Data: 2024.04.25 08:16:14 +02'00'

Przemysław w Maciąg
Elektronicznie podpisany przez Przemysław Maciąg
Data: 2024.04.25 08:00:59 +02'00'

Ewa Gąsiorowska-Nawój
Elektronicznie podpisany przez Ewa Gąsiorowska-Nawój
Data: 2024.04.25 08:18:05 +02'00'

Jan Dominik Jaworski
Elektronicznie podpisany przez Jan Dominik Jaworski
Data: 2024.04.25 08:05:59 +02'00'

Dariusz Władysław Jagiełło
Elektronicznie podpisany przez Dariusz Władysław Jagiełło
Data: 2024.04.25 08:11:54 +02'00'

