

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
1.	
1.1	Nazwa jednostki.
	Powiat Szamotulski.
1.2	Siedziba jednostki.
	Szamotuły.
1.3	Adres jednostki.
	ul. Wojska Polskiego 4, 64-500 Szamotuły.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki.
	Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie: 1) edukacji publicznej, 2) promocji i ochrony zdrowia, 3) pomocy społecznej, 3a) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, 4) polityki prorodzinnej, 5) wspierania osób niepełnosprawnych, 6) transportu zbiorowego i dróg publicznych, 7) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, 8) kultury fizycznej i turystyki, 9) geodezji, kartografii i katastru, 10) gospodarki nieruchomościami, 11) administracji architektoniczno-budowlanej, 12) gospodarki wodnej, 13) ochrony środowiska i przyrody, 14) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego, 15) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli, 16) ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska, 17) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy, 18) ochrony praw konsumenta, 19) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 20) obronności, 21) promocji Powiatu, 22) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3. ust 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz.U.2023, poz. 571 z późn.zm.), 23) działalności w zakresie telekomunikacji. Do zadań publicznych Powiatu należy również zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży. Powiat wykonuje także inne zadania określone ustawami, w tym zadania z zakresu administracji rządowej oraz z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Powiat, na uzasadniony wniosek zainteresowanej gminy przekazuje jej zadania z zakresu swojej właściwości na warunkach określonych w porozumieniu.
2.	Okres objęty sprawozdaniem.
	01-01-2023 - 31-12-2023
3.	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne obejmujące następujące: 1) samorządowe jednostki organizacyjne: - I Liceum Ogólnokształcące w Szamotulach, - Zespół Szkół Nr 2 w Szamotulach, - Zespół Szkół Nr 3 w Szamotulach, - Zespół Szkół Specjalnych w Szamotulach, - Zespół Szkół Nr 1 we Wronkach, - Zespół Szkół Nr 2 we Wronkach,

	- Powiatowy Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Szamotułach, - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Szamotułach, - Dom Pomocy Społecznej w Chojnie, - Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi, - Powiatowy Urząd Pracy w Szamotułach, - Zarząd Dróg Powiatowych w Szamotułach, - Starostwo Powiatowe w Szamotułach, 2) służby, inspekcje i straże: - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Szamotułach, - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Szamotułach.
4.	Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji). Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, ustalenia wyniku finansowego, aby informacje prezentowane w sprawozdaniu finansowym były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z jednolitymi zasadami ustalonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz rozporządzeniem 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 (Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r.). Metody wyceny aktywów i pasywów: 1. Środki trwałe wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 3. Inwestycje – wartość nakładów inwestycyjnych wycenia się według kosztów ich wytworzenia lub ceny nabycia łącznie z niepodlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług; 4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; 5. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o należne odsetki i pomniejszonej o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych; 6. Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej; 7. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się wg średniego kursu danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na dzień bilansowy. W ciągu roku obrotowego operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka; 8. Zobowiązania, w tym również te, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. wraz z należnymi odsetkami; 9. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie nalicza się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000 zł., dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% w momencie oddania do używania, umarza się jednorazowo, obciążając koszty. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjęła w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego: • jednostka nie rozlicza kosztów w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Zasady rozliczania odpisów aktualizujących należności: 1. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości z zastrzeżeniem pkt. 3 i 4. 2. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy, 3. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych, 4. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału memoriałowo w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału naliczonych zgodnie z obowiązującymi przepisami. Odpisów aktualizujących wartość odsetek dokonuje się do poziomu naliczonych odsetek. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym z jednoczesnym uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej wydatków. Wynik finansowy ustalony został zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Jednostka prowadzi centralizację rozliczeń VAT, której podlegają jednostki budżetowe wymienione w pkt. 3 ppkt 1). Przyjęte zasady polityki rachunkowości mają zastosowanie również do realizacji projektów współfinansowanych lub finansowanych środkami Unii Europejskiej. W celu zapewnienia odpowiedniego udokumentowania operacji związanych

	z realizowanymi projektami, a także jednoznacznego określenia poniesionych kosztów, uzyskanych przychodów czy powiązania innych transakcji, jednostka prowadzi wyodrębnioną ewidencję operacji gospodarczych z nimi związanych.
5.	Inne informacje.
	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
1.	
1.1.	Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.
	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych został przedstawiony w tabelach nr 1, 2, 3, 4.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury.
	Jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
	Nie dokonano w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. (Tabela nr 5,6).
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto została przedstawiona w tabeli nr 7.
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów została przedstawiona w tabeli nr 8.
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
	Informacja dotycząca posiadanych papierów wartościowych została przedstawiona w tabeli nr 9.
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).
	Informację dotyczącą odpisów aktualizacyjnych wartość należności przedstawiono w tabeli nr 10. Jednostka nie posiada pożyczek zagrożonych.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
	Informację o stanie rezerw przedstawiono w tabeli nr 11.
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 12).
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.
	Nie dotyczy.
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.
	Jednostka nie zabezpieczyła zobowiązań na swoim majątku.
1.12.	Łączną 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
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
	Jednostka posiada gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie (tabela nr 13)
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

	Wielkość świadczeń pracowniczych wg tytułów przedstawiono w tabeli nr 14.
1.16.	Inne informacje.
	-
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów.
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie przedstawiono w tabel nr 15.
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub incydentalnym charakterze.
2.4.	Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	W związku z trwającym na Ukrainie konfliktem zbrojnym poniesione zostały koszty w wysokości 1.678.323,51 zł oraz uzyskano przychody w wysokości 1.539.624,05 zł, co doprowadziło w konsekwencji do zmniejszenia wyniku finansowego o kwotę 138.699,46 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

Agnieszka Szulczyk
.....
(główny księgowy)

Podpisano
elektronicznie

Beata Hanyżak
Kazimierz
Michalak
Maciej Trąbczyński
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1

Zmiana wartości początkowej WNiP														
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 289 843,15	90 729,88	0,00	23 050,18	0,00	113 780,06	0,00	1 329,58	0,00	0,00	0,00	1 329,58	2 402 293,63
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	7 835,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 835,75
	Wartości niematerialne i prawne ogółem	2 297 678,90	90 729,88	0,00	23 050,18	0,00	113 780,06	0,00	1 329,58	0,00	0,00	0,00	1 329,58	2 410 129,38

.....
data / Główny księgowy

.....
data / Kierownik jednostki

Tabela nr 2

Zmiana wartości umorzenia WNIP														
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia						Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 289 843,15	53 632,72	0,00	0,00	28 064,01	81 696,73	0,00	1 329,58	0,00	0,00	0,00	1 329,58	2 370 210,30
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	7 835,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 835,75
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych ogółem	2 297 678,90	53 632,72	0,00	0,00	28 064,01	81 696,73	0,00	1 329,58	0,00	0,00	0,00	1 329,58	2 378 046,05

.....
data / Główny księgowy

.....
data / Kierownik jednostki

Tabela nr 3

Zmiana wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych														
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.	Grunty	81 865 125,82	18 852 360,00	7 214 085,01	0,00	0,00	26 066 445,01	0,00	0,00	7 261 045,01	0,00	0,00	7 261 045,01	100 670 525,82
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	151 811 082,89	692 302,21	11 982 996,83	99 652,86	97 999,99	12 872 951,89	3 062 666,93	0,00	0,00	0,00	0,00	3 062 666,93	161 621 367,85
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 736 716,14	1 049 319,62	161 314,00	0,00	0,00	1 210 633,62	0,00	24 270,14	0,00	0,00	0,00	24 270,14	7 923 079,62
1.4.	Środki transportu	5 794 352,12	90 500,00	0,00	0,00	0,00	90 500,00	126 209,00	14 777,74	0,00	0,00	0,00	140 986,74	5 743 865,38
1.5.	Inne środki trwałe	6 137 389,22	2 493 907,82	0,00	0,00	289 865,12	2 783 772,94	0,00	75 886,83	2 140 609,97	0,00	64 327,20	2 280 824,00	6 640 338,16
	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	252 344 666,19	23 178 389,65	19 358 395,84	99 652,86	387 865,11	43 024 303,46	3 188 875,93	114 934,71	9 401 654,98	0,00	64 327,20	12 769 792,82	282 599 176,83

.....
data / Główny księgowy

.....
data / Kierownik jednostki

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	13
1.1.	Grunty	9 417,34	1 474,83	0,00	0,00	0,00	1 474,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 892,17
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 979 278,39	5 220 742,40	905 950,08	0,00	435 889,14	6 562 581,62	1 401 731,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401 731,26	63 140 128,75
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 307 179,05	504 001,55	0,00	0,00	15 058,60	519 060,15	0,00	18 770,50	0,00	0,00	0,00	18 770,50	4 807 468,70
1.4.	Środki transportu	4 225 018,86	400 122,07	0,00	0,00	0,00	400 122,07	126 209,00	14 777,74	0,00	0,00	0,00	140 986,74	4 484 154,19
1.5.	Inne środki trwałe	5 793 248,49	91 218,43	0,00	0,00	562 138,05	653 356,48	0,00	75 886,83	0,00	0,00	64 327,20	140 214,03	6 306 390,94
	Wartość umorzenia środków trwałych ogółem	72 314 142,13	6 217 559,28	905 950,08	0,00	1 013 085,79	8 136 595,15	1 527 940,26	109 435,07	0,00	0,00	64 327,20	1 701 702,53	78 749 034,75

.....
data / Główny księgowy

.....
data / Kierownik jednostki

Tabela nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

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

Tabela nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

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

.....
data / Główny księgowy

.....
data / Kierownik jednostki

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów	Wartość gruntów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Szamotuły, działka o nr ewid. 2566/2	30 148,00	0,00	0,00	30 148,00
2	Szamotuły, działka o nr ewid. 3586/4	2 543,20	0,00	0,00	2 543,20
3	Szamotuły, działka o nr ewid. 3586/6	1 512,06	0,00	0,00	1 512,06
4	Szamotuły, działka o nr ewid. 3577/17	7 174,00	0,00	0,00	7 174,00
5	Szamotuły, działka o nr ewid. 3577/22	5 984,16	0,00	0,00	5 984,16
6	Szamotuły, działka o nr ewid. 2409/7	0,00	163 085,01	0,00	163 085,01
	Ogółem	47 361,42	163 085,01	0,00	210 446,43

.....
data / Główny księgowy

.....
data / Kierownik jednostki

Tabela nr 8

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

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wypożyczenie Wydziału Komunikacji w urzędzie do obsługi systemu CEPIK	93 337,50	0,00	0,00	93 337,50
2	Sprzęt sportowy wykorzystywany w jednostkach oświatowych	55 267,11	0,00	0,00	55 267,11
3	Wypożyczenie pracowni szkolnych	283 582,05	6 580,65	4 694,01	285 468,69
4	Składniki majątku Komendy Wojewódzkiej PSP wykorzystywane przez KP PSP	6 850 153,25	5 218 486,56	0,00	12 068 639,81
5					0,00
6					0,00
	Ogółem	7 282 339,91	5 225 067,21	4 694,01	12 502 713,11

Powiat Szamotulski
ul. Wojska Polskiego 4, 64-500 Szamotuły

Informacja dodatkowa

Tabela nr 9

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

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

.....
data / Główny księgowy

.....
data / Kierownik jednostki

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie grup należności według pozycji bilansowych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	własność JST, przekazane w użytkowanie	1 179 204,45	14 056,09	22 334,09	826,00	23 160,09	1 170 100,45
2	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 241,40	0,00	0,00	0,00	0,00	10 241,40
3							
4							
5							
6							
	Ogółem	1 189 445,85	14 056,09	22 334,09	826,00	23 160,09	1 180 341,85

.....
data / Główny księgowy

.....
data / Kierownik jednostki

Tabela nr 11

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne: rozwiązanie	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1							0,00
2							0,00
3							0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
data / Główny księgowy

.....
data / Kierownik jednostki

Tabela nr 12

Zobowiązania długoterminowe

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

.....
data / Główny księgowy

.....
data / Kierownik jednostki

Powiat Szamotulski
ul. Wojska Polskiego 4, 64-500 Szamotuły

Informacja dodatkowa

Tabela nr 13

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Gwarancje bankowe	113 628,97	30 828,84
2	Gwarancje ubezpieczeniowe	459 592,08	277 920,04
3	Poręczenia	368 067,80	195 155,09
4		0,00	0,00
5		0,00	0,00
6		0,00	0,00
	Ogółem	941 288,85	503 903,97

.....
data / Główny księgowy

.....
data / Kierownik jednostki

Tabela nr 14

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków
1	3	2
1	Wynagrodzenia	56 345 275,23
3	Pochodne od wynagrodzeń	9 978 270,54
4	Odprawy emerytalne i rentowe	512 326,56
5	Nagrody jubileuszowe	723 395,13
6	Świadczenia urlopowe	576 617,11
8	Inne świadczenia	1 964 811,63
	Ogółem	70 100 696,20

.....
data / Główny księgowy

.....
data / Kierownik jednostki

Tabela nr 15

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

Lp.	Specyfikacja	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	2	3	4	5
1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	13 867 220,41	0,00	0,00
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym	1 516 335,34	0,00	0,00
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	1 568 417,75	0,00	0,00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	102 090,00	0,00	0,00
	Ogółem	17 054 063,50	0,00	0,00

.....
data / Główny księgowy

.....
data / Kierownik jednostki