


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 570790940		 C89BD2010A2C3D08

Wstęp

Starostwo Powiatowe w Czarnkowie
ul. Rybaki 3
64-700 Czarnków

podstawowy przedmiot działalności

Starostwo Powiatowe jest jednostką pomocniczą Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego, przy pomocy której organy Powiatu oraz Starosta wykonują zadania publiczne należące do właściwości powiatu:

- 1) własne, wynikające z:
 - a) ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2020r. poz. 920 ze zm.),
 - b) innych ustaw;
- 2) z zakresu administracji rządowej:
 - a) wynikających z ustaw wymienionych w pkt 1. lit. b,
 - b) przyjęte na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- 3) przyjęte na podstawie porozumień z jednostkami lokalnego samorządu terytorialnego.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie obejmuje okres od dnia 01.01.2021r. do 31.12.2021r. Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

1. Zarządzeniem Nr 3/2021 Starosty Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 25 stycznia 2021r. (ze zm.) wprowadzono zasady (politykę) rachunkowości dla budżetu Powiatu oraz jednostki budżetowej Starostwa Powiatowego. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy". Ponośzone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 - "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie", nie prowadzi się kont zespołu 5 i 6.

1) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- Metoda amortyzacji:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów,
 - b) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 200 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej,
 - c) w przypadku realizacji projektów współfinansowanych ze źródeł zagranicznych lub środków UE składniki majątkowe o wartości nie wyższej niż 1.000 zł nie uznaje się za pozostałe środki trwałe oraz WNIp, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania do użytkowania i podlegają wprowadzeniu jednocześnie do ewidencji ilościowej (pozabilansowo) z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą,
 - d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się książki, pomoce dydaktyczne oraz meble i dywany,
 - e) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne których wartość początkowa przekracza 10.000 zł umarza się stopniowo metodą liniową poczynając od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się według stawki 50% (okres umorzenia wynosi 24 miesiące), prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki 5%. Umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.
- Metody wyceny:
 - a) wyceniane wg cen nabycia - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w przypadku ich nabycia (zakupu) wycenia się według ceny nabycia,
 - b) środki trwałe w budowie (inwestycje) nie są wykonywane we własnym zakresie - są wyceniane w cenie nabycia,
 - c) wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego wycenia się w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
 - d) wyceniane wg cen zakupu - rzeczowe składniki majątku obrotowego (zapasy) wycenia się według rzeczywistych cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO. Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty. Na koniec roku dokonywana jest inwentaryzacja i pozostałe nie zużyte materiały podlegają wyksięgowaniu z kosztów danego roku i zaksięgowaniu na koncie 310 "Materiały",
 - e) wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej.

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

2022-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
							 BA0314BA4C93EE35				
Numer identyfikacyjny REGON 570790940											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
1	2	3	aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne	7	zbycie	likwidacja	inne	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	222 434,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 434,13
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	130 236,28	0,00	24 380,20	0,00	24 380,20	0,00	1 107,00	0,00	1 107,00	153 509,48
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	352 670,41	0,00	24 380,20	0,00	24 380,20	0,00	1 107,00	0,00	1 107,00	375 943,61
1.1.	Grunt	980 900,66	0,00	737 680,88	10 278,27	747 959,15	165 172,59	0,00	10 278,27	175 450,86	1 553 408,95
1.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 698 604,97	0,00	362 932,64	0,00	362 932,64	2 543 258,36	0,00	0,00	2 543 258,36	7 518 279,25
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 211 152,10	0,00	308 525,38	0,00	308 525,38	234 874,11	16 742,58	0,00	251 616,69	2 268 060,79
1.4.	Środki transportu	79 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 530,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 485 838,46	0,00	28 841,45	0,00	28 841,45	0,00	36 516,18	899,00	37 415,18	1 477 264,73
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	14 456 026,19	0,00	1 437 980,35	10 278,27	1 448 258,62	2 943 305,06	53 258,76	11 177,27	3 007 741,09	12 896 543,72


Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku 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	222 434,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 434,13	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	130 236,28	0,00	24 380,20	0,00	24 380,20	0,00	1 107,00	0,00	1 107,00	153 509,48	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	352 670,41	0,00	24 380,20	0,00	24 380,20	0,00	1 107,00	0,00	1 107,00	375 943,61	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	980 900,66	1 553 408,95
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	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	3 153 277,89	0,00	194 061,09	386 210,22	580 271,31	181 207,16	0,00	0,00	181 207,16	3 552 342,04	6 545 327,08	3 965 937,21
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 889 485,09	0,00	64 382,72	297 953,18	362 335,90	234 874,11	16 742,58	0,00	251 616,69	2 000 204,30	321 667,01	267 856,49
1.4.	Środki transportu	79 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 530,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 466 323,73	0,00	12 732,72	28 841,45	41 574,17	899,00	36 516,18	0,00	37 415,18	1 470 482,72	19 514,73	6 782,01
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	6 588 616,71	0,00	271 176,53	713 004,85	984 181,38	416 980,27	53 258,76	0,00	470 239,03	7 102 559,06	7 867 409,48	5 793 984,66

2022-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków			 810BB3D0B355E632
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
570790940			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
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 posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2022-04-29		
_____ Główny księgowy	_____ rok, miesiąc, dzień	_____ Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków							
Numer identyfikacyjny REGON 570790940							
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				4C4218EFC0552355			
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

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2022-04-29 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków						
Numer identyfikacyjny REGON 570790940						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		331E66CCB4A65F43		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	brak danych	powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m²):						0,00
Razem (zł):						0,00

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

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków					
Numer identyfikacyjny REGON 570790940					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		67E71E25B5E89E25	
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	43 563,37	0,00	0,00	43 563,37
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	8 392,48	0,00	0,00	8 392,48
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**

2022-04-29


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków							
Numer identyfikacyjny REGON 570790940						4117194CA5914833	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		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

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2022-04-29 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków						
Numer identyfikacyjny REGON 570790940						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		37241D6E4FAE2745		
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	Należności krótkoterminowe (pozostałe należności)	921 397,11	83 379,97	-341,51	-10 156,74	994 278,83
	Ogółem:	921 397,11	83 379,97	-341,51	-10 156,74	994 278,83

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 odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2022-04-29

Główny księgowy


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków		Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.			
						
Numer identyfikacyjny REGON 570790940			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		A341C718021FCD24	
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
1	brak danych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<hr/> Główny księgowy	2022-04-29 <hr/> rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

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 w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków			
Numer identyfikacyjny REGON 570790940			
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:	1 612 319,56	1 543 123,82
1.1.	z tytułu kredytów	1 612 319,56	1 543 123,82
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:	20 147 600,00	18 678 156,00
2.1.	z tytułu kredytów	20 147 600,00	18 678 156,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	21 759 919,56	20 221 279,82

2022-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków					
Numer identyfikacyjny REGON 570790940					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		5B6EA212AB392157	
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	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

2022-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

<div>Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków</div>	<div>Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*</div>	<div>Załącznik nr 1.11.</div>
<div>Numer identyfikacyjny REGON 570790940</div>	<div>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</div>	<div> DA41256E29C934B4</div>

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
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	_____ 2022-04-29 rok, miesiąc, dzień	_____ Kierownik jednostki
--------------------------	--	------------------------------

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 w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków			 61E65644E1B78022	
Numer identyfikacyjny REGON 570790940				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00
2	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00
3	Zobowiązania z tytułu zabezpieczeń wekslowych z umów (kredyty, projekty realizowane z środków zewnętrznych)	14 307 324,29		13 753 952,29
	Razem:	14 307 324,29		13 753 952,29


Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2022-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków	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 570790940		 11170CB7C8E44861

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8	podatek VAT naliczony- dotyczy przyszłych okresów sprawozdawczych	1 126,61	424,71
	Razem:	1 126,61	424,71

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

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	opłaty z tytułu sprzedaży i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego rozłożone na raty - Skarb Państwa	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* 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 wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków			 8212C3D1A72E2FB8	
Numer identyfikacyjny REGON 570790940				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
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:	715 867,72	263 307,30	
1.	gwarancje bankowe	18 867,72	54 207,30	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	697 000,00	209 100,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	715 867,72	263 307,30	

2022-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków			
Numer identyfikacyjny REGON 570790940			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	7 189 928,78	
2.	Nagrody jubileuszowe	65 472,18	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	108 528,00	
4.	Świadczenia urlopowe	12 205,91	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	Ogółem	7 376 134,87	

2022-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 3466F21192185B98
570790940		


inne informacje


Należności warunkowe ujęte w ewidencji pozabilansowej - kwota 11.872,33 zł
--

Główny księgowy	2022-04-29 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------	-----------------------------------	---------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków						
Numer identyfikacyjny REGON 570790940						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			B128CEDBC8898C82	
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	brak danych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2022-04-29 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		3D1791A75D0243D3	
570790940					
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	
	Ogółem:				

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 w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków			
Numer identyfikacyjny REGON 570790940			 D1B0921F63D47397
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
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
1	Pozostałe koszty operacyjne w zakresie poniesionych wydatków na rzecz Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz Szpitala Powiatowego w Trzciance związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19	179 126,08	80 279,29
	Razem:	179 126,08	80 279,29


2022-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków				
Numer identyfikacyjny REGON 570790940			 8E1E0DCF7A958C53	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
1		2	3	
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 4D54CFB121B57EB8
570790940		


inne informacje

Główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Czarnkowie ul. Rybaki 3 64-700 Czarnków	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 570790940		 6EE8144692AF7DA5

inne informacje

Rok 2021, w związku z kontynuacją występowania pandemii COVID-19, podobnie jak rok poprzedni, podwyższył z tego tytułu wysokości zarówno przychodów jak i kosztów. Starostwo Powiatowe - jako jednostka pomocnicza Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego - realizowało zadania współfinansowane ze środków funduszy przeciwdziałania COVID-19 związane bezpośrednio z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19:

1/ środki "Funduszu Przeciwdziałania COVID-19" w wysokości 201.789,01 zł zostały przekazane i wykorzystane przez Dom Pomocy Społecznej Sióstr Franciszkanek Rodziny Maryi w Wieleniu na zapewnienie ciągłości opieki pensjonariuszy oraz środki ochrony osobistej. W ramach funduszu zrefundowano także 10.000,00 zł na pokrycie części kosztów uruchomienia Punktów Szczepień Powszechnych w Czarnkowie (ZZOZ w Czarnkowie - dofinansowanie zakupu komory do dezynfekcji) oraz w Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance (zakupy m.in. artykułów sanitarnych, higienicznych)

2/ środki z "Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych" w ramach przeciwdziałania COVID-19, przeznaczone zostały dla dwóch szpitali powiatowych: ZZOZ w Czarnkowie w wysokości 160.000,00 zł oraz dla Szpitala Powiatowego w Trzciance w kwocie 159.922,94 zł jako współfinansowanie zakupu sprzętu i łóżek szpitalnych;

Koszty poniesione w związku z trwającą pandemią w ramach środków własnych w wysokości 86.356,15 zł przeznaczono głównie na zakupy niezbędnych urządzeń i sprzętu przekazanych dla ZZOZ w Czarnkowie w celu zabezpieczenia opieki pacjentów z COVID-19, zakupy służące ochronie pracowników Starostwa Powiatowego oraz zakupy m.in. środków dezynfekujących, a także na wykonanie testów laboratoryjnych dla pracowników na obecność COVID-19. Zostały także wyodrębnione środki własne w wysokości 39.440,00 zł na dofinansowanie szerokiego zakresu kosztów utworzenia Punktów Szczepień Powszechnych.

2022-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki