

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Starostwo Powiatowe
1.2	Siedzibę jednostki
	Ząbkowice Śląskie
1.3	Adres jednostki
	ul. H. Sienkiewicza 11, 57-200 Ząbkowice Śląskie
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Starostwo zapewnia obsługę merytoryczną i techniczno-organizacyjną przy realizacji zadań Zarządu Powiatu i Starosty związanych z: obsługą organów Powiatu, wykonywaniem budżetu powiatu, gospodarowaniem mieniem powiatu, czynnościami z zakresu prawa pracy w odniesieniu do pracowników Starostwa i kierowników jednostek organizacyjnych powiatu.</p> <p>Starostwo zapewnia obsługę merytoryczną i techniczno-organizacyjną przy realizacji zadań Starosty jako zwierzchnika powiatowych służb, inspekcji i straży.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2021-31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1.1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne objęte szczegółową ewidencją ilościowo – wartościową, wyceniane są następująco:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości. - środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości - udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej, - udziały w jednostkach podporządkowanych - wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności, <p>z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,</p> <p>1.2. W wyniku finansowym są ujmowane:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zmniejszenia wartości użytkowej składników aktywów w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacji lub umorzenia, - wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne, - wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne. <p>2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p>

	<p>- Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się;</p> <p>pozostałe środki trwałe (wyposażenie) wg wykazu stanowiącego załącznik nr 3 do zakładowego planu kont oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p>- Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>- Budynki i budowle podlegają amortyzacji zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity: Dz.U. z 2011 r. Nr 74 poz. 397 ze zmianami).</p> <p>- Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</p> <p>- W Starostwie Powiatowym dokonuje się amortyzacji i umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>- Nowoprzyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się i umarza począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.</p> <p>3. Środki trwałe księguje się w podziale na podstawowe środki trwałe i pozostałe środki trwałe.</p> <p>- Podstawowe środki trwałe są ewidencjonowane na koncie 011. Zalicza się do nich aktywa, które łącznie spełniają 3 warunki: przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok, są kompletne i zdadne do użytku oraz zostały przeznaczone na własne potrzeby Starostwa.</p> <p>- Dopuszcza się możliwość księgowania aktywów o wartości początkowej niższej niż 10.000 zł do podstawowych środków trwałych w przypadku zestawów komputerowych, laptopów, urządzeń kserujących i skanujących oraz wszelkiego sprzętu o wartości jednostkowej większej niż 1.000 zł.</p> <p>4. wartość należności aktualizuje się zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości oraz w przypadkach, gdy:</p> <p>- wysokość jednej należności od kontrahenta nie przekracza dwukrotności kosztów upomnienia,</p> <p>- gdy dłużnika nie można zlokalizować w rejestrze działalności gospodarczej, w ewidencji ludności oraz domniemanym miejscu prowadzenia działalności,</p> <p>4.1. odpisu aktualizującego dokonuje się nie rzadziej niż raz w roku, przed sporządzeniem bilansu, w wysokości 100 % należności,</p> <p>4.2. odpisy aktualizujące należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności, których dotyczą,</p> <p>4.3. należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość,</p> <p>5. zadłużenie wycenia się według wartości nominalnej powiększone o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania,</p> <p>6. należności i zobowiązania nominowane w walutach obcych będą wycenione według bieżących kursów walutowych,</p> <p>7. w Starostwie Powiatowym ustalany jest wynik finansowy według wariantu porównawczego.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Informacje muszą być zgodne z ewidencją księgową oraz informacjami ujawnionymi w sprawozdawczości finansowej
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

	Tabela nr 1 i tabela nr 2						
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	Tabela nr 3						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	Tabela nr 4						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
	<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Stan na koniec roku obrotowego</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Powierzchnia (m²)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Wartość</td> <td></td> </tr> </table>		Stan na koniec roku obrotowego	Powierzchnia (m ²)		Wartość	
	Stan na koniec roku obrotowego						
Powierzchnia (m ²)							
Wartość							
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu						
	Tabela nr 5						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	Tabela nr 6						
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)						
	Tabela nr 7						
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Tabela nr 8						
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:						
a)	powyżej 1 roku do 3 lat						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
c)	powyżej 5 lat						
	Tabela nr 9						
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						
	Tabela nr 10						
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Tabela nr 11						
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Tabela nr 12						
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						

	Tabela nr 13
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Tabela nr 16
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	Pozycja ta nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
2.5.	inne informacje
	<p>1. Zestawienie zmian w funduszu:</p> <p>1.1. Inne zwiększenia=67.650 zł wartości niematerialne i prawne,</p> <p>1.2. Inne zmniejszenia=12.988,40 zł wewnętrzne rozliczenie podatku VAT,</p> <p>2. Rachunek zysków i strat:</p> <p>2.1. pozostałe przychody operacyjne= 183.575,41 zł w tym:</p> <p>a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych = 50.723,27 zł, w tym : przychody ze zbycia środków trwałych 48.577,97 zł, przychody ze sprzedaży złomu 2.145,30 zł,</p> <p>b) inne przychody operacyjne =132.852,14 zł, w tym: zwrot kosztów postępowania sądowego =17.304 zł, zwrot zaliczki na wydatki komornicze=9.346,49 zł, odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej= 1.980,95 zł, kary pieniężne za brak zawiadomienia o nabyciu/zbyciu pojazdu = 94.460 zł, kara umowna= 436,56 zł, przepadek wadium 1.000 zł, niewykorzystany ekwiwalent za odzież roboczą =268,34 zł, rekompensaty z tyt. Odzysk. Należności=3.204,30 zł, zwrot opłaty z tyt. OC=4.781,60 zł, odpisy aktualizujące należności=69,90 zł,</p> <p>2.2. pozostałe koszty operacyjne=134.135,02 zł w tym: odpisy aktualizujące należności = 47.290,28 zł, koszty postępowania egzekucyjnego=851,66 zł, kary= 1.000 zł, koszty postępowania sądowego=70.266,83 zł, koszty postępowania komorniczego=9.410,25 zł, opłaty od pozwu, skargi kasacyjnej=756 zł, wynagrodzenie kuratora=4.560 zł.</p> <p>2.3. koszty finansowe= 629.663,86 zł , w tym:</p> <p>odsetki od kredytów bankowych i pożyczki z NFOŚiGW= 614.547,04 zł , odsetki od nienależnie pobranej dotacji z 2017 r.=292,10 zł, odpisy aktualizujące należności z tyt. odsetek= 14.331,99 zł, umorzenie należności z tyt odsetek=492,73 zł</p>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Alarczuk
Bożena Alarczuk
 (Główny księgowy)

2022-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA ZIEMOWICKI
[Podpis]
Roman [Imię]
 (Kierownik jednostki)

	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym:	17 812 425,09	0,00	0,00	0,00	0,00	9 688,00	9 688,00	0,00	0,00	0,00	17 802 737,09
Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	18 857 903,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 857 903,04
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 688 711,66	2 321 318,30	1 516 174,35	717 710,00	87 433,95	1 678 661,62	0,00	0,00	0,00	1 678 661,62	4 331 368,34
Urządzenia techniczne i maszyny	2 075 271,17	29 993,55	29 993,55	0,00	0,00	121 129,06	0,00	121 129,06	0,00	0,00	1 984 135,66
Środki transportu	655 016,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	655 016,74
Inne środki trwałe	2 931 532,84	393 896,87	393 896,87	0,00	0,00	650 513,49	0,00	23 614,87	0,00	626 898,62	2 674 916,22
Razem	27 162 957,50	2 745 208,72	1 940 064,77	717 710,00	87 433,95	2 459 992,17	9 688,00	144 743,93	0,00	2 305 560,24	27 448 174,05

	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	Umorzenie na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 043 738,03	197 441,60	89 497,54	0,00	107 944,06	107 628,60	0,00	0,00	0,00	107 628,60	2 133 551,03
Urządzenia techniczne i maszyny	1 681 346,92	230 436,37	230 436,37	0,00	0,00	121 129,06	0,00	121 129,06	0,00	0,00	1 790 654,23
Środki transportu	437 566,18	110 927,34	110 927,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548 493,52
Inne środki trwałe	2 837 729,14	421 104,11	421 104,11	0,00	0,00	650 513,49	0,00	23 614,87	0,00	626 898,62	2 608 319,76
Razem	7 000 380,27	959 909,42	851 965,36	0,00	107 944,06	879 271,15	0,00	144 743,93	0,00	734 527,22	7 081 018,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Attarczuk
 Bożena Attarczuk

Roman Fester
 STAROSTA ZĄBKOWICKI
 Roman Fester

	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
Grundy, w tym:	17 812 425,09	17 802 737,09
Grundy stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	18 857 903,04	18 857 903,04
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 644 973,63	2 197 817,31
Urządzenia techniczne i maszyny	393 924,25	193 481,43
Środki transportu	217 450,56	106 523,22
Inne środki trwałe	93 803,70	66 596,46
Razem	20 162 577,23	20 367 155,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Altarczuk
 Bożena Altarczuk

~~STAROSTA ZĄBKOWICKI~~
Roman Kester

Tabela nr 2. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01. do 31.12. 2021 r.

	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	✓ 1 008 577,64	✓ 67 650,00	67 650,00	0,00	74 256,09	0,00	32 569,92	0,00	✓ 1 001 971,55
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	✓ 1 008 577,64	✓ 67 650,00	✓ 67 650,00	0,00	✓ 74 256,09	0,00	✓ 32 569,92	0,00	✓ 1 001 971,55

	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Umorzenie na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	✓ 1 000 244,30	✓ 75 983,34	75 983,34	0,00	74 256,09	0,00	32 569,92	0,00	✓ 1 001 971,55
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	✓ 1 000 244,30	✓ 75 983,34	✓ 75 983,34	0,00	✓ 74 256,09	0,00	✓ 32 569,92	0,00	✓ 1 001 971,55

	Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia ogółem, w tym:	wykorzystanie odpisu	korekta odpisu	Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych			0,00			0,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne			0,00			0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	✓ 8 333,34	✓ 0,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Razem	✓ 8 333,34	✓ 0,00

GŁÓWNY KSIEGOWY
Bożena Afraiczuk

STARSZA ZAPISKOWI
Roman Fester

Tabela nr 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) według stanu na dzień 31.12.2021 r.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
GRUNTY	-	
BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKANIOWEGO	-	
OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	-	
KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	-	
MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	-	
URZĄDZENIA TECHNICZNE	-	
ŚRODKI TRANSPORTU NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI WYPOSĄŻENIE, GDZIE INDEJ NIE SKLASYFIKOWANE	-	
Razem	-	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Antarczuk

STAROSTA ZAFKOWICKI
Roman Fester

Tabela nr 4. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych w okresie od 01.01. do 31.12. 2021 r.


	Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów		Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne				0,00
Środki trwałe				0,00
Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Należności długoterminowe				0,00
Długoterminowe aktywa finansowe				0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
A. Anczulewicz
 Bożena Antańczuk


 STAROSTA ZABKOWIEKI
 Korian Fester

Tabela nr 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane przez jednostkę używane na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów według stanu na dzień 31.12. 2021 r.

	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego, w tym:	z tytułu umów leasingu	z tytułu umów dzierżawy
Grunty	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00



 STAROSTA ZAKROŃSKI

 Roman Fester

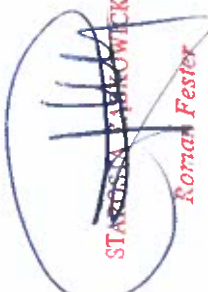
GZÓW KSIĘGOWY

 Alicja

 Biżera Afarczuk

Tabela nr 6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych według stanu na dzień 31.12. 2021 r.

	Według stanu na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	-	-
Udziały	5	2 500,00
Dłużne papiery wartościowe	-	
Inne papiery wartościowe	-	
Razem	✓ 5	✓ 2 500,00

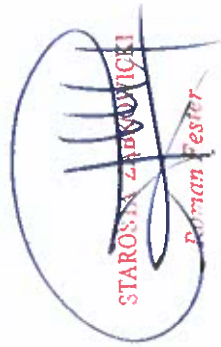


 STACJA KSIĘGOWA
 Roman Fester

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Bożena Antarczuk

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności w okresie od 01.01. do 31.12.2021r.

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów aktualizujących		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie odpisu	
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	262 544,95	58 305,50	0,00	314 469,12
Razem	262 544,95	58 305,50	0,00	314 469,12



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aftarczuk
Bożena Aftarczuk

Tabela nr 8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia w okresie od 01.01. do 31.12.2021 r.

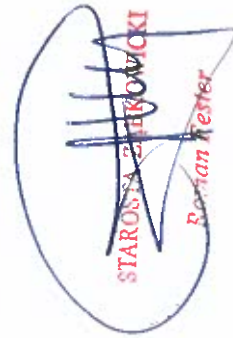
Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Utworzenie rezerw	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie rezerw	Stan na koniec roku obrotowego
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
A. Franczula
 Beata Aitarczuk

[Signature]
 STAROSTA MOKOWICKI
 Roman Fester

Tabela nr 9. Podział zobowiązań długoterminowych wg stanu na dzień 31.12.2021 r.

	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Aitarczuk
 Bożena Aitarczuk

Tabela nr 10. Kwota zobowiązania z tytułu leasingu kwalifikowanego zgodnie z przepisami podatkowymi jako operacyjny, który według przepisów o rachunkowości byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym według stanu na dzień 31.12. 2021 r.

	Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00
Razem	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bojce
 Bojce i Afrajczuk

~~STAROSTA STARAWICKI~~
Roman Fester

Tabela nr 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki według stanu na dzień 31.12. 2021 r.

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
Razem	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Affanckich
 Bożena Affanckich

[Signature]
 STAROSTA ZABOŹEŃSKI
 Roman Fester

Tabela nr 12. Kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie w okresie od 01.01. do 31.12.2021 r.

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00
Kaucje i wadła	0,00	0,00
Razem	✓ 0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Affanccuk
 Bożena Affanccuk

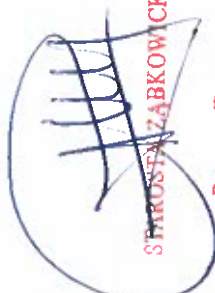

 STROSTKOWSKI
 Roman Fester

Tabela nr 13. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych w okresie od 01.01. do 31.12.2021 r.

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu B.IV) ogółem, w tym:	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu D.IV) ogółem, w tym	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
A. Arczule
 Bożena Arczulec

[Signature]
 STAROSTA POWIATOWY
 Roman Fester

Tabela nr 14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na dzień 31.12.2021 r.

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alfawczuk
 Bożon Altarczuk

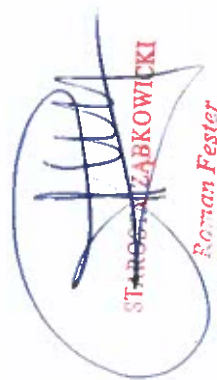


Tabela nr 15. Kwota wypłaconych w roku obrotowym środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w okresie od 01.01. do 31.12. 2021 r.

	Kwota środków pieniężnych wypłaconych w okresie od 01.01. do 31.12.
nagrody jubileuszowe	73 616,00
odprawy emerytalne	53 251,00
ekwiwalent za niewykorzystany urlop	3 830,31
Razem	130 697,31

GŁÓWNY KASJEROWY
Bożena Aftarczuk
Bożena Aftarczuk

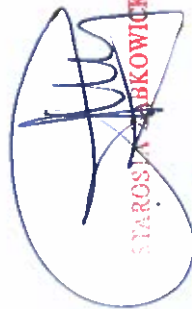

STAROSTA GMINY
Roman Fester

Tabela nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2021

	Kwota w roku obrotowym
Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie ogółem,	
z tego:	0,00
odsetki	0,00
różnice kursowe	0,00

GEÓWNY KASZĘGOWY
Afanczuk
 Bożena Afarczuk


 STAROSIA ZABKOWICKI
 Norman Fester