

UCHWAŁA NR 516/183/22
Zarządu Powiatu Goleniowskiego
z dnia 11 maja 2022 r.

2022. W36

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego

Zarząd Powiatu Goleniowskiego, na podstawie art. 32.ust. 1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 528) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z póź. zm.) w związku z § 33 ust. 4 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z póź. zm.), uchwala co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2021 rok, składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2021 r., stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, sporządzony na dzień 31.12.2021 r., stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, sporządzony na dzień 31.12.2021 r., stanowiący załącznik nr 3 do niniejszej uchwały;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, sporządzony na dzień 31.12.2021 r., stanowiący załącznik nr 4 do niniejszej uchwały;
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych, sporządzony na dzień 31.12.2021 r., stanowiący załącznik nr 5 do niniejszej uchwały;

§ 2. Uchwała podlega przekazaniu Radzie Powiatu Goleniowskiego.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Goleniowskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Goleniowie.

Przewodniczący Zarządu

Tomasz Stanisławski

Załącznik nr 1 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr 516/183/22 z dnia 11 maja 2022 r.

Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów Numer identyfikacyjny REGON 811684120	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
	Powiat goleniowski sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 799D97C88F483BCD

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	13 817 636,79	18 619 565,46	I Zobowiązania	30 209 017,78	28 152 652,68
I.1 Środki pieniężne	13 817 636,79	18 619 565,46	I.1 Zobowiązania finansowe	30 000 000,00	28 000 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	13 817 636,79	18 619 565,46	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	2 000 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	30 000 000,00	26 000 000,00
II Należności i rozliczenia	4 378 170,24	4 745 793,45	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	193 482,07	145 257,81
II.1 Należności finansowe	3 730 612,00	3 730 612,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	15 535,71	7 394,87
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-15 155 163,75	-8 033 038,77
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 730 612,00	3 730 612,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 008 411,73	7 296 932,98
II.2 Należności od budżetów	646 955,14	1 014 432,69	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 008 411,73	7 296 932,98
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	603,10	748,76	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
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	174 808,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-18 338 383,48	-15 329 971,75
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 141 953,00	3 245 745,00
Suma aktywów	18 195 807,03	23 365 358,91	Suma pasywów	18 195 807,03	23 365 358,91

Zbigniew Jacek Mazur

2022-05-11

 Witold Kaleczyc
 Tomasz Teodor Kulnicz
 Tomasz Marcin Stanisławski
 Bogusław Zaborowski
 Krzysztof Roman Wasiluk

Załącznik nr 2 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr 516/183/22 z dnia 11 maja 2022 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 811684120	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	0A9603F5AF0FDBF5

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	401 054 379,16	390 816 967,94	A Fundusz	401 425 247,41	391 577 420,56
A.I Wartości niematerialne i prawne	7 558,97	23 698,91	A.I Fundusz jednostki	400 042 147,55	397 311 551,75
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	388 774 537,55	378 562 959,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 383 099,86	-5 734 131,19
A.II.1 Środki trwałe	386 716 260,39	376 267 064,59	A.II.1 Zysk netto (+)	66 288 192,68	60 640 194,35
A.II.1.1 Grunty	50 842 221,23	49 602 175,76	A.II.2 Strata netto (-)	-64 905 092,82	-66 374 325,54
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	333 976 004,53	324 988 296,04	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 424 128,09	1 127 733,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	162 693,09	227 560,91	C Państwowe fundusze celowe	3 374 531,89	2 745 687,48
A.II.1.5 Inne środki trwałe	311 213,45	321 297,96	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 690 445,67	13 760 812,16
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 058 277,16	2 295 894,88	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	13 127 596,33	13 274 631,75
A.III Należności długoterminowe	612 282,64	570 309,56	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	599 653,04	684 237,64
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	11 660 000,00	11 660 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	188 855,46	77 669,29
A.IV.1 Akcje i udziały	11 660 000,00	11 660 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 391 634,31	1 006 015,16
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 177 092,81	4 368 128,72
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	51 399,93	77 131,29
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 699 518,60	6 112 305,86
B Aktywa obrotowe	17 435 845,81	17 266 952,26	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	25 377,34	9 907,63

B.I Zapasy	585 144,46	774 918,88	D.II.8 Fundusze specjalne	994 064,84	939 236,16
B.I.1 Materiały	585 144,46	774 918,88	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	994 064,84	939 236,16
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	562 849,34	486 180,41
B.II Należności krótkoterminowe	7 562 755,84	7 371 701,34			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	421 523,13	299 551,04			
B.II.2 Należności od budżetów	37 535,55	18 966,65			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	150 582,17	171 256,83			
B.II.4 Pozostałe należności	6 953 114,99	6 881 926,82			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 196 049,22	9 026 649,05			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	7 000,00	22 000,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 147 379,36	6 482 512,48			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	3 041 066,86	2 521 384,41			
B.III.4 Inne środki pieniężne	603,00	752,16			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
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	91 896,29	93 682,99			
Suma aktywów	418 490 224,97	408 083 920,20	Suma pasywów	418 490 224,97	408 083 920,20

Zbigniew Jacek Mazur
(główny księgowy)

2022-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Roman Wasiluk
Witold Kaleczyc
Tomasz Marcin Stanisławski
Bogusław Zaborowski
Tomasz Teodor Kulnicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

0A9603F5AF0FDBF5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.11

Załącznik nr 3 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr 516/183/22 z dnia 11 maja 2022 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów				
811684120		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego FE3A353B510E9B66	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		115 881 633,20	113 300 609,90
	Przychody netto ze sprzedaży produktów		165 014,29	220 856,66
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		10 036,64	1 786,70
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		115 706 582,27	113 077 966,54
	Koszty działalności operacyjnej		118 188 618,77	121 091 993,31
	Amortyzacja		24 418 680,65	24 792 518,26
	Zużycie materiałów i energii		9 683 377,17	8 402 575,64
	Usługi obce		6 207 898,85	6 544 582,95
	Podatki i opłaty		209 222,87	103 344,11
	Wynagrodzenia		57 700 642,23	60 401 725,53
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		12 587 092,48	13 174 468,14
	Pozostałe koszty rodzajowe		692 335,10	676 448,67
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 665 881,29	6 968 651,95
	Pozostałe obciążenia		23 488,13	27 678,06
	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 306 985,57	-7 791 383,41
	Pozostałe przychody operacyjne		5 101 027,77	2 817 021,48
	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		452,84	81 627,48
	Dotacje		0,00	0,00
	Inne przychody operacyjne		5 100 574,93	2 735 394,00
	Pozostałe koszty operacyjne		888 392,19	598 156,57
	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
	Pozostałe koszty operacyjne		888 392,19	598 156,57

Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 905 650,01	-5 572 518,50
Przychody finansowe	434 436,51	758 489,83
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	428 538,91	431 805,64
Inne	5 897,60	326 684,19
Koszty finansowe	956 986,66	920 102,52
Odsetki	713 580,36	491 232,08
Inne	243 406,30	428 870,44
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 383 099,86	-5 734 131,19
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 383 099,86	-5 734 131,19

Zbigniew Jacek Mazur
główny księgowy

2022-05-11
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Zaborowski
Krzysztof Roman Wasiluk
Tomasz Marcin Stanisławski
Witold Kaleczyc
Tomasz Teodor Kulnicz
kierownik jednostki

BeSTia

FE3A353B510E9B66

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.11

Załącznik nr 4 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr 516/183/22 z dnia 11 maja 2022 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	E7624D718B41C9A4	
811684120			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		387 560 821,54	400 042 147,55
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		212 945 485,74	193 030 438,80
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		55 390 631,01	66 288 192,68
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		115 727 583,34	107 051 456,77
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		16 806 972,10	3 635 960,45
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		25 017 906,12	16 054 646,58
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	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		2 393,17	182,32
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		200 464 159,73	195 761 034,60
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		56 846 991,08	64 905 092,82
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		119 758 895,60	115 536 188,02
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		22 201 677,99	10 090 749,99
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		1 512 999,40	5 054 365,16
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		143 595,66	174 638,61
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		400 042 147,55	397 311 551,75
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		1 383 099,86	-5 734 131,19
III.1.	zysk netto (+)		66 288 192,68	60 640 194,35
III.2.	strata netto (-)		-64 905 092,82	-66 374 325,54
III.3.	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)		401 425 247,41	391 577 420,56

Zbigniew Jacek Mazur

2022-05-11

Bogusław Zaborowski
Tomasz Teodor Kulnicz
Krzysztof Roman Wasiluk
Tomasz Marcin Stanisławski
Witold Kaleczyc

Załącznik nr 5 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr 516/183/22 z dnia 11 maja 2022 r.

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Goleniowski
1.2	siedzibę jednostki
	Goleniów ul. Dworcowa 1
1.3	adres jednostki
	Goleniów ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej. Określone ustawami zadania publiczne, zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania powierzone w drodze porozumień.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdania następujących jednostek:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Starostwa Powiatowego w Goleniowie, ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów, – Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie, ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów, – Domu Pomocy Społecznej w Nowogardzie, Smużyny 2, 72-200 Nowogard, – Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, ul. Andersa 8, 72-100 Goleniów, – Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej, ul. Maszewska 2, 72-100 Goleniów, – Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Goleniowie, ul. Pocztowa 43, 72-100 Goleniów, – Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie, ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów, – Powiatowego Urzędu Pracy w Goleniowie, ul. Zakładowa 3, 72-100 Goleniów, – Specjalistycznej Poradni Terapeutycznej dla Dzieci, Młodzieży i ich Rodzin, ul. 3 Maja 44, 72-200 Nowogard, – Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego, ul. Ks. J. Poniatowskiego 17, 72-200 Nowogard, – Szkoły Muzycznej I Stopnia, ul. Niepodległości 1, 72-100 Goleniów, – I Liceum Ogólnokształcącego im. ppor. Emilii Gierczak, ul. Wojska Polskiego 6, 72-200 Nowogard, – Zespołu Szkół nr 1 w Goleniowie, ul. Maszewska 6, 72-100 Goleniów, – Zespołu Szkół nr 1 w Nowogardzie, ul. Ks. J. Poniatowskiego 21, 72-200 Nowogard, – Zespołu Szkół Specjalnych w Goleniowie, ul. Niepodległości 1 B, 72-100 Goleniów.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia;
 - b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania;
 - c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej; ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg tego roku obrotowego, na który przypadał termin inwentaryzacji;
 - d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w decyzji o ich przekazaniu;
 - e) w przypadku otrzymania nieodpłatnie bez określenia jego wartości podlega wycenie przez biegłego rzeczoznawcę lub przez powołaną do wyceny komisję;
 - f) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu;
 - g) wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.
2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
3. Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:
 - niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
 - koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
 - opłaty notarialne, sądowe itp.,
 - odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Do inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty:

 - dokumentacji projektowej,
 - nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
 - badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
 - przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
 - opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
 - założenia stref ochronnych i zieleni,
 - nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
 - ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
 - sprzętania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,
 - inne koszty bezpośrednio związane z inwestycją.
4. Środki trwałe umarza się i amortyzuje według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

5. 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) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, które finansowane są z wydatków bieżących (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

6. Programy komputerowe, których nabyciu towarzyszy przeniesienie autorskich praw majątkowych lub udzielenie licencji na korzystanie z tych programów (o okresie dłuższym niż rok) amortyzuje się według stawki 30 % w stosunku rocznym.

7. Inne, niż wymienione w ust. 6, wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od kwoty określonej w art. 16f ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się i amortyzuje w wysokości 20 % w stosunku rocznym.

8. W przypadku nieodpłatnego otrzymania wartości niematerialnych i prawnych jednostka może przyjąć stawki amortyzacyjne określone przez przekazującego.

9. Prawo wieczystego użytkowania gruntów amortyzuje się według stawki 5% w stosunku rocznym.

10. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Składniki majątku trwałego, których wartość początkowa nie przekracza kwoty 1 000 zł ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu, z tym że bez względu na wartość do pozostałych środków trwałych objętych ewidencją ilościowo-wartościową zalicza się:

- meble biurowe, piwniczne (np. regały), z wyjątkiem wieszaków ubraniowych,
- sprzęt komputerowy i urządzenia peryferyjne (zestawy komputerowe, laptopy, tablety, jednostki centralne, drukarki, skanery, switchy, modemy, routery itp.) z wyłączeniem akcesoriów uznanych za element wymienny (np. monitor, klawiatura, mysz, dysk zewnętrzny, dysk twardy, napęd optyczny, karta graficzna, karta sieciowa, układy pamięci, nagrywarki, ups-y, zasilacze, systemy chłodzenia, procesory, czytniki kart, pamięci USB, moduły bluetooth, listwy przeciwprzebiegiowe itp.),
- sprzęt audiowizualny (m.in. ekrany, projektory, rzutniki, mikrofony),
- komórkowe aparaty telefoniczne,
- aparaty fotograficzne, kamery,
- sprzęt AGD z wyłączeniem czajników bezprzewodowych,
- sprzęt elektroniczny (m.in. telewizory, odtwarzacze DVD, magnetowidy, radioodbiorniki),
- maszyny i urządzenia specjalistyczne (m.in. maszyny i urządzenia do utrzymania właściwego stanu technicznego dróg i budynków i terenu wokół nich).

11. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.

12. Przyjmuje się amortyzację liniową dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

13. Umorzenie i amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpisuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego.

14. W przypadku gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu itp., odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
15. Dolną granicę wartości części dodatkowych i części peryferyjnych ujmowanych jako zwiększenie wartości księgowej brutto środka trwałego ustala się w wysokości 3.500 zł.
16. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od 10.000 zł wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.
17. Na dzień bilansowy środki trwałe /z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza/ wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
18. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.
19. Odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, natomiast należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. wg obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.
20. Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się wg ustawy o rachunkowości.
21. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.
22. Na dzień bilansowy należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.
23. Na dzień bilansowy inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości.
24. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
25. Wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia – o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej – odpowiednio po kursie:
 - a) faktycznie zastosowanym wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
 - b) po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne stosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji, chyba, że w innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.Jeżeli możliwości techniczne komórki organizacyjnej nie pozwalają na uzyskanie informacji o kursach średnich NBP z dnia poprzedzającego dzień dokonania transakcji, to do wyceny operacji gospodarczych wyrażonych w walutach obcych można zastosować kurs z tabeli z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego tę operację.
26. Odsetki od środków na rachunku walutowym wykazywane są po przeliczeniu wg kursu faktycznie zastosowanego z dnia ich dopisania (kursu kupna banku).

27. Przesunięcie środków pomiędzy rachunkami walutowymi w Starostwie Powiatowym oraz na rachunki Powiatowych jednostek organizacyjnych wyceniane jest po kursie historycznym (metodą FIFO) i nie powoduje żadnych różnic kursowych.
28. Rozchód środków walutowych wycenia się przy zastosowaniu metody pierwsze weszło pierwsze wyszło (FIFO).
29. Jeżeli bank, w którym jednostka posiada rachunek ogłasza notowania dwukrotnie w ciągu dnia to należy stosować kurs popołudniowy.
30. Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. Różnice kursowe obliczane do celów bilansowych po 1 stycznia należy wyksięgować stosując odwrotny zapis.
31. Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy. Wycenę bilansową należności należy zakończyć do ostatniego dnia lutego roku następnego. Należności spłacone po dacie bilansowej, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny. Dokonywana jest ona w oparciu o informacje uzyskane od pracowników merytorycznych zajmujących się współpracą z kontrahentami – dłużnikami.
32. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:
- a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym;
 - b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności;
 - c) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności;
 - d) należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości należności;
 - e) należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postępowania upadłościowego – do wysokości należności.
33. Dodatkowo odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się wg następujących kryteriów:
- a) należności przeterminowane do 6 miesięcy bez odpisu aktualizującego
 - b) powyżej 6 miesięcy do roku odpis aktualizujący w wysokości 50 % należności,
 - c) powyżej roku odpis aktualizujący w wysokości 100 % należności.
34. Jednostki dokonują czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów są w szczególności:
- prenumeraty,
 - koszty ubezpieczeń.
35. Dochody ujmuje się w wartościach netto – bez podatku od towarów i usług.
36. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym mogą zmniejszać wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w latach poprzednich stanowią dochody budżetowe.

	37. Dom Pomocy Społecznej w Nowogardzie, Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Goleniowie, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Nowogardzie oraz Zespół Szkół nr 1 w Nowogardzie prowadzą gospodarkę magazynową. Zakupione materiały jednostki te wyceniają wg ceny nabycia lub zakupu (KPPSP w Goleniowie). Pozostałe jednostki nie prowadzą ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności, a ich wartość odpisywana jest w koszty w momencie zakupu.					
5.	inne informacje					
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.					
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					
	Załącznik nr 1					
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi					
	Jednostka nie dysponuje informacjami o 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					
	Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych nie wystąpiły					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste					
	Grunty w wieczystym użytkowaniu					
	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
	Działka nr 462/2 obr. 5 Nowogard	powierzchnia (m ²)	10	0	0	10
		wartość (zł)	1 990,40 zł	0 zł	0 zł	1 990,40 zł
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					
	Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu					
	Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
	1	Kotły i maszyny energetyczne	24 988,14 zł	0,00 zł	0,00 zł	24 988,14 zł
	2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	324 665,10 zł	3 400,00 zł	0,00 zł	328 065,10 zł
	3	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	3 500,58 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 500,58 zł
	4	Urządzenia techniczne	256 291,90 zł	17 778,00 zł	0,00 zł	274 069,90 zł
	5	Środki transportu	6 412 328,95 zł	2 300 500,00 zł	0,00 zł	8 712 828,95 zł
	6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	189 651,12 zł	0,00 zł	54 795,00 zł	134 856,12 zł
		Razem:	7 211 425,79 zł	2 321 678,00 zł	54 795,00 zł	9 478 308,79 zł

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	Na 31.12.2021 r. Powiat Goleniowski posiadał udziały w spółce: Szpitalne Centrum Medyczne w Goleniowie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Nowogardzka 2, 72-100 Goleniów w wysokości 11 660 000,00 zł (1 166 udziałów).						
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)						
	Stan odpisów aktualizujących wartość należności						
	Lp.	Grupa należności	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
	1.	Należności z tytułu dostaw i usług	2 170 219,21	343 276,75	0,00	345 806,25	2 167 689,71
	2.	Pozostałe należności	3 474 424,33	561 593,92	34 730,25	16 367,98	3 984 920,02
		RAZEM:	5 644 643,54	904 870,67	34 730,25	362 174,23	6 152 609,73
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Nie wystąpiły						
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:						
a)	powyżej 1 roku do 3 lat						
	4 000 000,00 zł						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
	4 000 000,00 zł						
c)	powyżej 5 lat						
	18 000 000,00 zł						
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Nie dotyczy						
1.12.	łącną 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						
	Nie dotyczy						
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						
	<p>W jednostce wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe dotyczące opłaconych z góry kosztów:</p> <ul style="list-style-type: none"> - prenumeraty czasopism, publikacji, zakupu licencji: 6 590,75 zł, - dostępu do programów, serwisów, platform i portali internetowych, licencji, oraz usług internetowych, serwisowych i pozostałych usług: 32 157,02 zł, - ubezpieczeń: 54 935,22 zł. 						

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1 354 162,88 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 476 784,08 zł
1.16.	inne informacje
	Zobowiązania w podziale na grupy wierzycieli – Załącznik nr 2
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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
	3 192 189,32 zł, w tym odsetki: 0,00 zł, różnice kursowe: 0,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	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
	<i>W pozycji 1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat zaprezentowano dane z bilansu z wykonania budżetu Powiatu Goleniowskiego.</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Krzysztof Roman Wasiluk
Bogusław Zaborowski
Tomasz Teodor Kulnicz
Tomasz Marcin Stanisławski
Witold Kaleczyc

1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początku roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 051 809,91	0,00	55 875,62	3,00	55 878,62	9 455,46	54 873,26	0,00	64 328,72	2 043 359,81
2.	Grunty	50 842 295,84	0,00	452 424,00	0,00	452 424,00	68 466,17	0,00	1 623 903,82	1 692 369,99	49 602 349,85
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	576 224 213,68	0,00	18 936 876,36	0,00	18 936 876,36	0,00	0,00	12 123 257,16	12 123 257,16	583 037 832,88
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 466 019,14	0,00	353 261,94	109 128,43	462 390,37	50 051,64	231 946,10	280 379,00	562 376,74	14 366 032,77
5.	Środki transportu	3 169 796,86	0,00	208 175,49	0,00	208 175,49	0,00	0,00	0,00	0,00	3 377 972,35
6.	Inne środki trwałe	8 088 493,92	0,00	887 374,03	21 120,63	908 494,66	0,00	122 494,76	132 129,31	254 624,07	8 742 364,51

2. Główne składniki aktywów trwałych - umorzenia

Lp.	Umorzenie wg nazwy grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w trakcie roku obrotowego			Ogółem zwiększenia / umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 044 250,94	0,00	7 522,82	32 215,86	39 738,68	64 328,72	2 019 660,90
2.	Grunty	74,61	0,00	99,48	0,00	99,48	0,00	174,09
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	242 248 209,15	0,00	24 283 624,12	308 037,72	24 591 661,84	8 790 334,15	258 049 536,84
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	13 041 891,05	0,00	338 334,71	420 449,83	758 784,54	562 376,74	13 238 298,85
5.	Środki transportu	3 007 103,77	0,00	63 867,67	79 440,00	143 307,67	0,00	3 150 411,44
6.	Inne środki trwałe	7 777 280,47	0,00	101 067,47	768 270,52	869 337,99	225 551,91	8 421 066,55

Wartość netto aktywów trwałych:	Na początek okresu	Na koniec okresu
Wartości niematerialne i prawne	7 558,97	23 698,91
Grunty	50 842 221,23	49 602 175,76
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	333 976 004,53	324 988 296,04
Urządzenia techniczne i maszyny	1 424 128,09	1 127 733,92
Środki transportu	162 693,09	227 560,91
Inne środki trwałe	311 213,45	321 297,96

Zobowiązania w podziale na grupy wierzycieli								
Wyszczególnienie	1	Zobowiązania ogółem	W tym					
			z tytułu dostaw towarów i usług		z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne		z tytułu innych niż wymienione	
			razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem (w. 02+14)	01	12 335 395,59	684 159,23	684 159,23	1 081 104,18	1 081 104,18	10 570 132,18	10 550 250,65
Wierzyciele krajowi razem (w. 03+08+09+10+11+12+13)	02	12 335 395,59	684 159,23	684 159,23	1 081 104,18	1 081 104,18	10 570 132,18	10 550 250,65
podmioty sektora finansów publicznych razem (w. 04+05+06+07)	03	1 099 088,02	1 955,07	1 955,07	1 081 104,18	1 081 104,18	16 028,77	16 028,77
grupa I	04	86 877,73	0,00	0,00	70 397,72	70 397,72	15 280,01	15 280,01
grupa II	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa III	06	9 764,93	1 749,54	1 749,54	7 266,63	7 266,63	748,76	748,76
grupa IV	07	1 003 645,36	205,53	205,53	1 003 439,83	1 003 439,83	0,00	0,00
bank centralny	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
banki	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe krajowe instytucje finansowe	10	71 668,06	58 207,00	58 207,00	0,00	0,00	13 461,06	13 461,06
przedsiębiorstwa niefinansowe	11	889 883,31	621 862,83	621 862,83	0,00	0,00	268 020,48	248 259,95
gospodarstwa domowe	12	10 274 756,20	2 134,33	2 134,33	0,00	0,00	10 272 621,87	10 272 500,87
instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wierzyciele zagraniczni razem (w. 15+16)	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podmioty należące do strefy euro	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe podmioty zagraniczne	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów Numer identyfikacyjny REGON 811684120		Regionálna Izba Obrachunkowa w Szczecinie 684B28B798F63906	
Wyciąg z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa”		Sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	
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	

Zbigniew Jacek Mazur

 Krzysztof Roman Wasiluk
 Bogusław Zaborowski
 Tomasz Teodor Kulinićz
 Tomasz Marcin Stanisławski
 Witold Kaleczyc

2022-05-11

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.11

Wyciąg z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa”

