

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911				 3CB129751C58AEE4	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	76 738 141,99	136 073 157,34	A. Fundusze	70 730 328,26	130 870 109,53
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	37 476,57	I. Fundusz jednostki	-79 456 652,29	-26 601 466,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	61 813 714,19	121 462 355,66	II. Wynik finansowy netto (+,-)	150 186 980,55	157 471 575,71
1. Środki trwałe	49 474 663,98	112 058 539,56	1. Zysk netto (+)	150 186 980,55	157 471 575,71
1.1. Grunty	22 172 150,15	94 478 507,07	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 270 163,33	16 036 721,35	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	698 829,92	1 290 398,51	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	163 290,01	94 763,33			
1.5. Inne środki trwałe	170 230,57	158 149,30	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 339 050,21	9 403 816,10	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 412 847,58	7 070 564,54
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	5 261 627,80	4 910 525,11	II. Zobowiązania krótkoterminowe	4 176 744,78	2 160 039,43
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	9 662 800,00	9 662 800,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	163 730,44	198 163,02
1. Akcje i udziały	9 662 800,00	9 662 800,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 380 603,42	586 913,20
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	570 859,33	155 738,14
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	822 600,85	812 813,65
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	547,69	6 597,46
B. Aktywa obrotowe	3 405 033,85	1 867 516,73	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	843 117,69	259 526,33
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	6 573,34
1. Materiały	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	395 285,36	133 714,29
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	131 672,17	133 714,29
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	263 613,19	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 255 625,61	1 579 374,57	IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 236 102,80	4 910 525,11
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 186 022,52	1 462 819,57			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	69 603,09	116 555,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 149 408,24	288 142,16			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 149 408,24	288 142,16			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	80 143 175,84	137 940 674,07	Suma pasywów	80 143 175,84	137 940 674,07

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2022-04-15

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		 C91CA7DCAD4E7293
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	187 593 894,35	192 434 721,82
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	187 593 894,35	192 434 721,82
B. Koszty działalności operacyjnej	38 021 686,15	37 160 883,96
I. Amortyzacja	13 673 740,77	12 332 329,27
II. Zużycie materiałów i energii	4 111 420,59	2 925 908,87
III. Usługi obce	3 983 078,24	4 620 215,28
IV. Podatki i opłaty	122 286,24	81 642,10
V. Wynagrodzenia	12 053 225,57	12 687 922,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 694 655,82	2 782 441,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 181 094,44	1 575 829,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	180 784,48	120 720,00
X. Pozostałe obciążenia	21 400,00	33 875,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	149 572 208,20	155 273 837,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 847 011,84	2 957 762,93
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 847 011,84	2 957 762,93
E. Pozostałe koszty operacyjne	71 623,21	38 311,45
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	71 623,21	38 311,45
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	151 347 596,83	158 193 289,34
G. Przychody finansowe	345 918,77	49 611,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	345 918,77	49 611,71
III. Inne	0,00	0,00

H. Koszty finansowe	1 506 535,05	771 325,34
I. Odsetki	45 849,33	33 617,76
II. Inne	1 460 685,72	737 707,58
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	150 186 980,55	157 471 575,71
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	150 186 980,55	157 471 575,71

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2022-04-15

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego
		 281310B10BBA9D05
Numer identyfikacyjny REGON 570790911	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	-46 715 335,09	-79 456 652,29
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	192 528 596,66	295 437 340,04
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	123 810 947,83	150 186 980,55
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	60 137 430,56	61 409 956,01
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	7 855 594,25	9 687 763,92
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	524 833,00	72 334 864,60
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	199 791,02	1 817 774,96
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	225 269 913,86	242 582 153,93
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	188 774 408,32	195 418 691,64
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	35 114 824,91	37 121 393,77
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	741 108,32	66 009,70
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	639 572,31	9 976 058,82
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-79 456 652,29	-26 601 466,18
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	150 186 980,55	157 471 575,71
1. zysk netto (+)	150 186 980,55	157 471 575,71
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	70 730 328,26	130 870 109,53

Notatki do sprawozdania

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2022-04-15

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		Arkusz wyłączeń sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 570790911			 7E7514E0485AD845

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
1	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Pile	4 666,59	0,00	4 666,59	0,00	0,00	0,00
	Razem	4 666,59	0,00	4 666,59	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła
		Wysłać bez pisma przewodniego  3901815A2735DD36
Numer identyfikacyjny REGON 570790911	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej						
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	6	7
1	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	707,73	0,00	0,00	0,00	707,73
2	Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie	10 590,66	0,00	0,00	0,00	10 590,66
3	Dom Pomocy Społecznej w Dębnie	5 587,06	0,00	0,00	0,00	5 587,06
4	Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie	5 886,42	0,00	0,00	0,00	5 886,42
5	Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II	2 729,39	0,00	0,00	0,00	2 729,39
6	Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie	853,99	0,00	0,00	0,00	853,99
7	Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie	42 289,22	0,00	0,00	0,00	42 289,22
8	Powiatowy Zarząd Dróg	5 017,80	0,00	0,00	0,00	5 017,80
9	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Pile	56 746,89	0,00	0,00	0,00	56 746,89

B. Koszty działalności operacyjnej											
Lp.	Jednostka	RAZEM	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

D. Pozostałe przychody operacyjne					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6

E. Pozostałe koszty operacyjne				
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	II. Pozostałe koszty operacyjne
1	2	3	4	5

G. Przychody finansowe					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Dywidendy i udziały w zyskach	II. Odsetki	III. Inne
1	2	3	4	5	6

H. Koszty finansowe				
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Odsetki	II. Inne
1	2	3	4	5

Zastępcą Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy
2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2022-03-15

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki
2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła
Numer identyfikacyjny REGON 570790911			Wysłać bez pisma przewodniego Wersja: korekta nr 1  3A8319DC04DEE0F5
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Dom Pomocy Społecznej w Chlebie	12 602,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 602,40
2	Dom Pomocy Społecznej w Dębnie	25 086,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 086,30
	Razem	37 688,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 688,70

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im.Marii Grzegorzewskiej	104 968,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 968,04
2	I Liceum Ogólnokształcące im. Marii Sklódowskiej-Curie w Pile	131 270,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 270,24

3	Liceum Ogólnokształcące Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile	104 968,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 968,04
4	Zespół Szkół Technicznych w Pile	197 966,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 966,03
5	Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile	104 968,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 968,04
6	Zespół Szkół Budowlanych w Pile	4 339 089,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 339 089,43
7	Zespół Szkół im. Stanisława Staszica w Pile	104 968,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 968,04
8	Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile	104 968,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 968,04
9	Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile	104 968,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 968,04
10	Powiatowe Centrum Edukacji w Pile	104 968,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 968,04
11	Młodzieżowy Dom Kultury „ISKRA”	5 472 116,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 472 116,90
	Razem	10 875 218,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 875 218,88

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2022-05-17

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2022-05-11

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		 9F5E1989476FA0A5

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

KSIĘGI RACHUNKOWE
Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie Starostwa Powiatowego w Pile przy al. Niepodległości 33/35 i zgodnie z art. 11 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości prowadzone są one odrębnie dla:
- budżetu Powiatu Pilskiego jako jednostki samorządu terytorialnego,
- Starostwa Powiatowego w Pile jako jednostki budżetowej.
Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą systemu komputerowego, jednak dopuszcza się w razie potrzeby uzupełnienie ksiąg o urzędzenia prowadzone ręcznie.
Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą systemu komputerowego finansowo-księgowego o nazwie Quorum, którego autorem jest firma QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Kurowska, 41-800 Zabrze (data rozpoczęcia eksploatacji systemu: 02.02.2011r.).
Elektroniczną obsługę rachunków bankowych umożliwia platforma bankowości elektronicznej „lpkobiznes.pl”, oferowana przez bank PKO Bank Polski S.A. prowadzący obsługę Powiatu Pilskiego.
Rozliczenia z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych dokonywane są za pomocą programu Płatnik, którego autorem jest firma Prokom Software S.A. Al. Jerozolimskie 65/79, 00-697 Warszawa (data rozpoczęcia eksploatacji: 02.01.1999r.).

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ POZOSTAŁE ZASADY RACHUNKOWOŚCI
Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:
1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – zakupione, kompletne i zdadne do użytku – według cen nabycia; wytworzone we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia; lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
2) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
3) długoterminowe aktywa finansowe – według cen nabycia;
4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia;
5) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności);
6) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty;
7) przy darowiźnie – wartość określoną w dokumencie przekazania.

Za środki trwałe uznaje się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż 1 rok, kompletne i zdadne do użytku i przeznaczenia na potrzeby jednostki, o wartości początkowej powyżej 10.000 zł. Wartość ta wynika z art. 16 d ust. 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż rok są:
1) zakupywane ze środków inwestycyjnych,
2) ewidencjonowane jako środki trwałe w używaniu na koncie 011 oraz wartości niematerialne i prawne na koncie 020.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok są:
1) finansowane ze środków obrotowych,
2) ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu na koncie 013 i wartości niematerialne i prawne na koncie 020.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (z wyjątkiem śr.tr.o niskiej wartości) podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w księgach rachunkowych oraz w ewidencji ilościowo-wartościowej w księgach inwentarzowych prowadzonych przez Wydział Organizacyjno-Administracyjny.
Środki trwałe o niższej wartości, stanowiące wyposażenie biur i innych pomieszczeń (kosze, tablice korkowe, zasłony, firany, wykładziny, popielnice, donice, choinki, narzędzia itp. poniżej 500 zł) zalicza się do kosztów w momencie ich zakupu; nie podlegają one ewidencji wyposażenia.
Środki trwałe o niskiej wartości takie jak czajniki i klawiatury komputerowe (nie stanowiące elementów zestawów komputerowych) ze względu na wysoką częstotliwość występowania usterek podlegają ewidencji ilościowej wyposażenia i zalicza się je do kosztów w momencie nabycia. Wpisaniu do ewidencji ilościowej i ujęciu w koszty w momencie nabycia podlegają także gaśnice ze względu na ich niską wartość oraz specyfikę użycia.
Meble, aparaty telefoniczne i inne elementy wyposażenia bez względu na ich wartość jednostkową, ale z uwagi na okres użytkowania dłuższy niż 1 rok są:
1) zakupywane ze środków obrotowych,
2) ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu na koncie 013.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o których mowa w ust. 3 podlegają amortyzacji i umorzeniu jednorazowo w grudniu za okres całego roku, a w przypadku ich przekazania w ciągu roku innym jednostkom lub likwidacji, amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania lub likwidacji, według stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Na podstawie art. 16m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oblicza się umorzenie roczne wartości niematerialnych i prawnych (licencje na programy komputerowe), których wartość początkowa przekracza 10.000 zł, według stawki amortyzacyjnej w wysokości 50%.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową zwaną metodą równomiernych odpisów.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie, nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości poniżej 10.000 zł oraz niskocenne, podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania ich do używania.

Nie podlegają umorzeniu grunty.

Wartość materiałów biurowych, kart wędkarskich, tablic rejestracyjnych i druków komunikacyjnych księgowana jest bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu.

Materiały eksploatacyjne, a w szczególności materiały biurowe, paliwo nie podlegają ewidencji. Odstąpiono od ich ewidencji i kierując się zasadą istotności wyrażoną w przepisach art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości przyjmuje się, że zakupione przez jednostkę materiały uznaje się za zużyte w dacie wydania do użycia.

Odpisy aktualizujące należności dokonywane są na koniec roku obrotowego w drodze oceny indywidualnej każdego dłużnika w sposób określony w art. 35b ustawy o rachunkowości.

Do celów sprawozdawczych jak również ustalenia prawidłowego wyniku finansowego i funduszu jednostki sporządza się polecenie księgowania, obejmujące wielkości kwot otrzymanych subwencji, dotacji, udziałów w podatkach i innych celem ujęcia w ewidencji księgowej jednostki. Polecenie księgowania sporządza się na podstawie miesięcznych wpływów do budżetu.

Każdorazowa korekta przeprowadzona w rejestrach organu dotycząca konta 901 „Dochody budżetowe” jest jednoznaczna z dokonaniem korekty w rejestrach jednostki na koncie 720 „Przychody z tytułu dochodów budżetowych”.

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 wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

2022-04-25

Starosta
Eligiusz Komarowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2022-04-27

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła							 ADCAEF153090C5D7				
Numer identyfikacyjny REGON 570790911											
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.								
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	1 094 278,32	0,00	118 648,26	0,00	118 648,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 926,58
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 094 278,32	0,00	118 648,26	0,00	118 648,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 926,58
1.1.	Grunt	22 173 114,65	0,00	72 372 553,30	0,00	72 372 553,30	0,00	66 009,70	0,00	66 009,70	94 479 658,25
1.1.1.	Grunt	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	305 296 828,39	0,00	1 660 373,38	0,00	1 660 373,38	0,00	51 931,15	54 699,41	106 630,56	306 850 571,21
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 633 388,41	0,00	886 901,93	0,00	886 901,93	0,00	0,00	681 524,34	681 524,34	2 838 766,00
1.4.	Środki transportu	710 000,00	0,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.5.	Inne środki trwałe	857 072,96	0,00	39 900,01	0,00	39 900,01	0,00	0,00	100 413,02	100 413,02	796 559,95
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	331 670 404,41	0,00	75 099 728,62	0,00	75 099 728,62	0,00	117 940,85	836 636,77	954 577,62	405 815 555,41

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej 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	1 094 278,32	0,00	81 171,69	0,00	81 171,69	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 450,01	0,00	37 476,57
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 094 278,32	0,00	81 171,69	0,00	81 171,69	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 450,01	0,00	37 476,57
1.1.	Grunt	964,50	0,00	186,68	0,00	186,68	0,00	0,00	0,00	0,00	1 151,18	22 172 150,15	94 478 507,07
1.1.1.	Grunt	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	279 026 665,06	0,00	11 893 815,36	0,00	11 893 815,36	0,00	51 931,15	54 699,41	106 630,56	290 813 849,86	26 270 163,33	16 036 721,35
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 934 558,49	0,00	295 333,34	0,00	295 333,34	0,00	0,00	681 524,34	681 524,34	1 548 367,49	698 829,92	1 290 398,51
1.4.	Środki transportu	546 709,99	0,00	68 526,68	140 000,00	208 526,68	0,00	0,00	0,00	0,00	755 236,67	163 290,01	94 763,33
1.5.	Inne środki trwałe	686 842,39	0,00	51 981,28	0,00	51 981,28	0,00	0,00	100 413,02	100 413,02	638 410,65	170 230,57	158 149,30
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	282 195 740,43	0,00	12 309 843,34	140 000,00	12 449 843,34	0,00	51 931,15	836 636,77	888 567,92	293 757 015,85	49 474 663,98	112 058 539,56

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

2022-04-25

Starosta
Eligiusz Komarowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2022-04-27

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			 4ABC3147ED9C4126
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
570790911			
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

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

2022-04-25

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych			Załącznik nr 1.3.	
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła							
Numer identyfikacyjny REGON						8EAECD1562DE2F47	
570790911			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
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	9 662 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 662 800,00
	Razem	9 662 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 662 800,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1	Akcje i udziały	9 662 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 662 800,00
	Razem	9 662 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 662 800,00

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

2022-04-25

Starosta
Eligiusz Komarowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2022-04-27

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie			Załącznik nr 1.4.	
						
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			7EB0A173DF839036	
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	działka nr 438/3 Kaczory	powierzchnia (m²)	0,07	0,00	0,00	0,07
		Wartość (zł)	155,50	0,00	10,48	145,02
2	działka nr 438/4 Kaczory	powierzchnia (m²)	0,03	0,00	0,00	0,03
		Wartość (zł)	72,73	0,00	4,91	67,82
3	działka nr 438/5 Kaczory	powierzchnia (m²)	1,03	0,00	0,00	1,03
		Wartość (zł)	2 243,01	0,00	151,21	2 091,80
4	działka nr 120/2 Piła	powierzchnia (m²)	0,08	0,00	0,00	0,08
		Wartość (zł)	297,76	0,00	20,08	277,68
Razem (m²):						1,21
Razem (zł):						2 582,32

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.

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

2022-04-25

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 16CD97DE1F030DE1
Numer identyfikacyjny REGON 570790911	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

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	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
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**

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
							
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				045B1D37EAF390F5	
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						
II	Udziały	499,00	9 662 800,00	0,00	0,00	499,00	9 662 800,00
1	udziały w Szpitalu Powiatowym w Wyrzysku Sp. z o.o.	483,00	9 660 000,00	0,00	0,00	483,00	9 660 000,00
2	udziały w Wielkopolskiej Agencji Zarządzania Energią Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	udziały w Spółdzielni Socjalnej "Zielona Piła"	15,00	1 500,00	0,00	0,00	15,00	1 500,00
4	udziały w Spółdzielni Socjalnej Stara Łubianka	1,00	1 300,00	0,00	0,00	1,00	1 300,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	499,00	9 662 800,00	0,00	0,00	499,00	9 662 800,00

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła						
Numer identyfikacyjny REGON 570790911						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		B24ACAF10D43B838		
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 z tyt.dostaw i usług	1 779 750,99	172 868,77	-0,00	-11 314,73	1 941 305,03
2	pozostałe należności	944 147,25	44 009,84	-0,00	-18 891,96	969 265,13
	Ogółem:	2 723 898,24	216 878,61	-0,00	-30 206,69	2 910 570,16

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.

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.			
			Wersja: korekta nr 1  66198FC67FE44B73			
Numer identyfikacyjny REGON 570790911			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
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	rezerwa na niewygasające wydatki	425 880,00	1 780 086,26	-425 880,00	0,00	1 780 086,26
	Ogółem:	425 880,00	1 780 086,26	-425 880,00	0,00	1 780 086,26

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

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2022-05-05

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2022-05-05

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-05-05

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 1CB9B86B511F38C1
Numer identyfikacyjny REGON 570790911	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

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:	5 607 263,35	5 491 789,40
1.1.	z tytułu kredytów	3 384 969,00	2 094 612,00
1.2.	z tytułu obligacji	2 000 000,00	3 000 000,00
1.3.	z tytułu pożyczek	222 294,35	397 177,40
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	47 409 702,87	52 817 913,47
2.1.	z tytułu kredytów	4 883 699,00	2 789 087,00
2.2.	z tytułu obligacji	36 900 000,00	44 800 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	5 626 003,87	5 228 826,47
	Razem:	53 016 966,22	58 309 702,87

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

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 Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła					
Numer identyfikacyjny REGON 570790911					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		1CE95844BEC5F491	
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

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

2022-04-25

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
										
Numer identyfikacyjny REGON 570790911										
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	12 750 000,00	12 750 000,00	0,00	0,00	12 750 000,00	12 750 000,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	12 750 000,00	12 750 000,00	0,00	0,00	12 750 000,00	12 750 000,00	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	64 398 409,94	0,00	64 398 409,94	0,00	64 398 409,94	0,00	64 398 409,94	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	77 148 409,94	12 750 000,00	64 398 409,94	0,00	77 148 409,94	12 750 000,00	64 398 409,94	

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

2022-04-25

Starosta
Eligiusz Komarowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2022-04-27

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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 Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			 783310FA66C21065	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911				
		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, ryzyko niekorzystnego wyroku < 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	31 200 000,00		33 700 000,00
	Razem:	31 200 000,00		33 700 000,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			 1FA31A51D169BB31	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911				
		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	
	Razem:	0,00	0,00	

* 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 rozłożonej na raty konto 840	5 236 102,80	4 910 525,11
7	subwencja na styczeń konto 909	6 488 179,00	6 299 580,00
8	dotacja na styczeń konto 909	569 911,00	566 886,00

	Razem:	12 294 192,80	11 776 991,11
--	---------------	----------------------	----------------------

* 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

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			 19BA52DCAF633A91	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911				
		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:	1 547 766,98	2 588 891,56	
1.	gwarancje bankowe	70 000,00	70 000,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	1 477 766,98	2 518 891,56	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	1 547 766,98	2 588 891,56	

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

2022-04-25

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			
Numer identyfikacyjny REGON 570790911			 4A871EFD20FA5335
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	14 008 060,52	
2.	Nagrody jubileuszowe	154 605,16	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	287 572,80	
4.	Świadczenia urlopowe	112 205,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	1 051 986,32	
	Ogółem	15 614 429,80	

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

2022-04-25

Starosta
Eligiusz Komarowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2022-04-27

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 316B01790352B616
570790911		

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
570790911					368AF16E56EEAA76	
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
	Ogółem:					

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 Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
570790911				EEB2A6211154D7F8	
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 Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			 D17DD11B32BB76D6	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający		rok badany
1	2	3		4
1	zmniejszenie odpisu aktualizującego w związku z zapłatą należności dotyczących działalności podstawowej	476 955,93		9 148,43
2	zmniejszenie odpisu aktualizującego w związku z zapłatą należności dotyczących operacji finansowych oraz finansowych przychodów budżetowych	283 673,46		1 708,73
	Razem:	760 629,39		10 857,16

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	dopłata w spółkę prawa handlowego	500 001,60	0,00
2	odsetki i dyskonto od krajowych pożyczek i kredytów	912 806,33	602 886,55
	Razem:	1 412 807,93	602 886,55

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

2022-04-25

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		 CE14CC02DDD1BD53
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

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 3A5D1F91CEE5DF8
570790911		

inne informacje

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		 051F19EA24C46543
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
570790911		

inne informacje

Zastępca Głównego Księgowego
Małgorzata Pawlak

Główny księgowy

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2022-04-26

rok, miesiąc, dzień

Starosta
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

2022-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym