


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Adresat: Powiat Prudnicki ul. Kościuszki 76 48-200 Prudnik Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 531421029		 93BFF10A538397B6

Wstęp

Starostwo Powiatowe w Prudniku
ul. Kościuszki 76
48-200 Prudnik

Okres objęty sprawozdaniem
Od 01.01.2021 r. do 31.12.2021r.

podstawowy przedmiot działalności

8411Z (PKD 2007) Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zasady polityki rachunkowości, wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

Koszty działalności Starostwa Powiatowego w Prudniku ujmuje się na kontach zespołu „4” - „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Ewidencja analityczna prowadzona jest wg podziałek klasyfikacji budżetowej.

Rozliczenie kosztów w czasie nie stosuje się z uwagi na zasadę ciągłości oraz nienaruszenia zasady istotności w zakresie wykazywania danych w rachunku zysku i strat (wariant porównawczy).

Zakupione materiały biurowe, środki czystości oraz drobne materiały przeznaczone do remontu pomieszczeń, napraw sprzętu itp. w dniu zakupu rozdysponowane są do zużycia-materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy z uwzględnieniem zasady ostrożności.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne- według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe przyjęte na podstawie decyzji przyjmuje się w wartości wykazanych w decyzjach.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10.000 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, powyżej 10.000 zł. umarza się przez 24 miesiące.

Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu.

Środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000 zł. umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Metodę tę stosuje się do wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Pozostałe środki trwałe – to środki o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000 zł., które umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się:

1) bez względu na wartość początkową:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,

2) pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10.000 zł., podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.

Ewidencję ilościową w jednostkach naturalnych dla pozostałych środków trwałych, których wartość nie przekracza 5 % wartości, od której składniki majątkowe podlegają umorzeniu (tj. na dzień zarządzenia 10.000,00 x 5 % = 500,00) w ewidencji pozakięgowej, czyli do tzw. „drobnego inwentarza”.

Materiały, których wartość podlega zaliczeniu bezpośrednio w koszty przy zakupie, nie są ujmowane na kontach magazynowych.

Materiały wyceniane są według ceny zakupu.

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 nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		Wersja: korekta nr 2  9778E4E1E3E49BF8
Numer identyfikacyjny REGON 531421029	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)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	774 194,27	0,00	128 477,51	0,00	128 477,51	0,00	0,00	42 024,18	42 024,18	860 647,60
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)	774 194,27	0,00	128 477,51	0,00	128 477,51	0,00	0,00	42 024,18	42 024,18	860 647,60
1.1.	Grunty	25 862 187,93	0,00	446 059,00	192 886,15	638 945,15	96 000,00	0,00	172 968,90	268 968,90	26 232 164,18
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 068 192,07	0,00	4 379 052,75	0,00	4 379 052,75	0,00	11 808,00	4 969 933,24	4 981 741,24	82 465 503,58
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 080 611,32	0,00	195 149,12	0,00	195 149,12	0,00	40 010,51	167 449,17	207 459,68	2 068 300,76
1.4.	Środki transportu	1 771 949,78	0,00	76 712,00	0,00	76 712,00	146 319,24	0,00	0,00	146 319,24	1 702 342,54
1.5.	Inne środki trwałe	378 001,16	0,00	781 984,49	0,00	781 984,49	0,00	0,00	655 286,49	655 286,49	504 699,16
1.6.	Pozostałe środki trwałe	2 763 786,70	0,00	463 377,03	0,00	463 377,03	0,00	29 049,15	818 548,08	847 597,23	2 379 566,50
1.7.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.8.)	115 924 728,96	0,00	6 342 334,39	192 886,15	6 535 220,54	242 319,24	80 867,66	6 784 185,88	7 107 372,78	115 352 576,72


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	738 331,04	0,00	53 888,03	0,00	53 888,03	0,00	0,00	42 024,18	42 024,18	750 194,89	35 863,23	110 452,71
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)	738 331,04	0,00	53 888,03	0,00	53 888,03	0,00	0,00	42 024,18	42 024,18	750 194,89	35 863,23	110 452,71
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 862 187,93	26 232 164,18
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 902 551,58	0,00	3 462 929,79	0,00	3 462 929,79	0,00	1 697,40	573 592,22	575 289,62	23 790 191,75	62 165 640,49	58 675 311,83
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 607 181,55	0,00	137 571,85	0,00	137 571,85	0,00	40 010,51	37 347,72	77 358,23	1 667 395,17	473 429,77	400 905,59
1.4.	Środki transportu	1 060 627,43	0,00	239 119,48	0,00	239 119,48	146 319,24	0,00	0,00	146 319,24	1 153 427,67	711 322,35	548 914,87
1.5.	Inne środki trwałe	264 001,73	0,00	27 411,47	0,00	27 411,47	0,00	0,00	9 920,00	9 920,00	281 493,20	113 999,43	223 205,96
1.6.	Pozostałe środki trwałe	2 763 786,70	0,00	463 377,03	0,00	463 377,03	0,00	29 049,15	818 548,08	847 597,23	2 379 566,50	0,00	0,00
1.7.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.8)	26 598 148,99	0,00	4 330 409,62	0,00	4 330 409,62	146 319,24	70 757,06	1 439 408,02	1 656 484,32	29 272 074,29	89 326 579,97	86 080 502,43

2022-05-04

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	315AE1D310646526
531421029			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	


* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				20B8141551CCD0F7	
531421029							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 531421029		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		 144F2B6D7B538311		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m ²):						0,00
Razem (zł):						0,00


Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 531421029		 1AF49E9DA79A70D1

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**

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik						sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Numer identyfikacyjny REGON							
531421029							
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	212 081,00	10 604 050,00	0,00	0,00	212 081,00	10 604 050,00
1	Akcje PCM SA	212 081,00	10 604 050,00	0,00	0,00	212 081,00	10 604 050,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały	200,00	10 000,00	0,00	0,00	200,00	10 000,00
1	Udziały PKS Głubczyce	200,00	10 000,00	0,00	0,00	200,00	10 000,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	212 281,00	10 614 050,00	0,00	0,00	212 281,00	10 614 050,00

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik	Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
		 32EC86187179A527
Numer identyfikacyjny REGON 531421029	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

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	Odpis aktualizacyjny (odsetki)	250 530,27	47 615,48	-0,00	-0,00	298 145,75
2	Odpis aktualizacyjny (należności)	94 223,17	0,00	-0,00	-0,00	94 223,17
3	Odpis aktualizacyjny (Skarb Państwa)	1 153 170,55	111 495,98	-12 354,00	-0,00	1 252 312,53
	Ogółem:	1 497 923,99	159 111,46	-12 354,00	-0,00	1 644 681,45

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 531421029					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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


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

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 531421029		 916F5E710DC6EF08

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	1 199 150,06	582 500,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	6 100,04	0,00
3.	Powyżej 5 lat	9 150,06	0,00
	Razem:	1 214 400,16	582 500,00

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:	4 616 310,00	7 115 458,00
1.1.	z tytułu kredytów	3 816 310,00	7 115 458,00
1.2.	z tytułu obligacji	800 000,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	17 314 106,00	15 453 648,00
2.1.	z tytułu kredytów	17 314 106,00	15 453 648,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	21 930 416,00	22 569 106,00

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik	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.
Numer identyfikacyjny REGON 531421029	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 F6E5A401C100FB68

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Starostwo Powiatowe w Prudniku
Kościuszki 76
48-200 Prudnik

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

531421029

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.



A824415CEFB5EF36

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


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

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 03109C59F0233493
531421029			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Zobowiązania warunkowe - zabezpieczenie wekslowe do umów kredytowych	45 172 791,00	50 748 810,00
2	Zobowiązanie warunkowe - wykup Akcji Optima Medycyna S. A. Akty Notarialne	3 620 000,00	3 620 000,00
	Razem:	48 792 791,00	54 368 810,00


Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 531421029	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 51B90138037BBBF2

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Wykup akcji z Optima Medycyna S.A.	682 502,00	433 336,00
2	Opłata roczna za wyłączenie z produkcji rolnej	27 450,18	0,00
	Razem:	709 952,18	433 336,00

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

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Sprzedaż nieruchomości - Gmina Głogówek	385 000,00	0,00
2	Opłata przekształceniowa użytkowania wieczystego	36 772,20	34 729,30
3	Sprzedaż nieruchomości	200 000,00	0,00
	Razem:	621 772,20	34 729,30

* 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

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 531421029			 FCF4EB1DEA41AB97	
		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:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	1F4D00D4E114B6F1
531421029			
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	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	53 243,81	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	25 116,00	
4.	Świadczenia urlopowe	7 367,32	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	Ogółem	85 727,13	

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 531421029		 91E9FC405962C5C2
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje


W związku z pandemią COVID-19 wydatkowano środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnej na "Przebudowę budynku mieszkalnego i oświaty na budynek zamieszkania zbiorowego placówki opiekuńczej" w kwocie 78.858,50 zł; "Dobudowę windy osobowej wraz z szybem w budynku" w kwocie 16.236,00 zł; "Przebudowę i rozbudowę drogi Łąka Prudnicka - Starowice" w kwocie 99.630,00 zł; "Strzelnicę w powiecie" w kwocie 57.924,98 zł oraz "Kompleksową rozbudowę przejścia dla pieszych z przejazdem dla rowerów i w obrębie skrzyżowania ul. Dąbrowskiego w Prudniku" w kwocie 53.520 zł.

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik					 8E13A608138B3003	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
531421029						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik	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.
Numer identyfikacyjny REGON 531421029		 B019F011B59639B7

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.


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
1	Ochrona różnorodności biologicznej	879 316,54	0,00	0,00
2	Nadbudowa, przebudowa, zmiana sposobu użytkowania budynku - Inkubatory przedsiębiorczości szkolnej	1 207 957,00	0,00	0,00
3	Termomodernizacja budynku II LO ZSR Prudnik	2 271 439,19	0,00	0,00
4	Stanisław Szozda łączy narody	130 787,02	0,00	0,00
5	Przebudowa budynku mieszkalnego na budynek zamieszkania zbiorowego placówki opiekuńczo-wychowawczej	118 833,50	0,00	0,00
6	Śladmi legend sportu	126 698,00	0,00	0,00
7	Bioróżnorodność bogactwem Gminy i Powiatu Prudnik	960 589,10	0,00	0,00
8	Sportowa integracja-modernizacja infrastruktury sportowej SOSW Prudnik	30 967,00	0,00	0,00
9	Modernizacja sieci teleinformatycznej w budynku SP	39 975,00	0,00	0,00
10	Dobudowa windy osobowej wraz z szybem w budynku przy ul. Parkowa 10	16 236,00	0,00	0,00
11	Przebudowa i rozbudowa drogi Łąka Prudnicka-Starowice	99 630,00	0,00	0,00
12	Strzelnica w powiecie 2021	207 924,98	0,00	0,00
13	Zakup samochodu osobowo-ciężarowego	34 456,00	0,00	0,00
14	Zakup busa	42 256,00	0,00	0,00
15	Kompleksowa rozbudowa przejścia dla pieszych wraz z przejazdem dla rowerów ul. Dąbrowskiego w Prudniku	125 929,00	0,00	0,00
16	Kompleksowa rozbudowa przejścia dla pieszych w obrębie skrzyżowania ul. Dąbrowskiego w Prudniku	180 049,00	0,00	0,00
17	Budowa chodnika w miejscowości Łącznik	59 400,00	0,00	0,00
	Ogółem:	6 532 443,33	0,00	0,00

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON 531421029		Wersja: korekta nr 1  1D9C32A464CB6981

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Odszkodowania	0,00	23 413,79
	Razem:	0,00	23 413,79

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

2022-05-05

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 531421029		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.
1	2	3
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 531421029		 12ECABBA85AE0A91
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		


inne informacje

2022-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Prudniku Kościuszki 76 48-200 Prudnik	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 531421029		 153ADF0A350AD1C1
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje

Główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki