

UCHWAŁA NR 198/80/20
Zarządu Powiatu Goleniowskiego
z dnia 27 maja 2020 r.

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 2020 r. poz. 920 z póź. zm.) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 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 2019 rok, składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2019 r., stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, sporządzony na dzień 31.12.2019 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 31.12.2019 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 31.12.2019 r., stanowiący załącznik nr 4 do niniejszej uchwały;
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych, sporządzony na dzień 31.12.2019 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.

SKARBNIK POWIATU

dr inż. Zbigniew Mazur

Przewodniczący Zarządu

Tomasz Stanisławski

Załącznik nr 1 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr 49/23/19 z dnia 26 kwietnia 2019 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 31-12-2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 0E9E752E516C9DFD	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 395 670,28	9 280 650,26	I Zobowiązania	27 578 662,56	28 828 646,48
I.1 Środki pieniężne	7 395 670,28	9 280 650,26	I.1 Zobowiązania finansowe	27 490 032,00	28 745 036,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 395 670,28	9 280 650,26	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	27 490 032,00	28 745 036,00
II Należności i rozliczenia	4 525 566,38	4 263 599,74	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	85 586,56	76 979,00
II.1 Należności finansowe	4 033 410,00	3 730 612,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	3 044,00	6 631,48
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-18 174 296,90	-18 338 383,48
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 033 410,00	3 730 612,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	303 629,88	186 024,24
II.2 Należności od budżetów	491 859,58	528 916,05	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	303 629,88	186 024,24
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	296,80	4 071,69	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 (+,-)	1 064,19	-302 755,82
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	47 355,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-18 526 345,97	-18 221 651,90
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 516 871,00	3 053 987,00
Suma aktywów	11 921 236,66	13 544 250,00	Suma pasywów	11 921 236,66	13 544 250,00

Zbigniew Jacek
Mazur

2020-03-20

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

BeSTia

0E9E752E516C9DFD

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.27

Załącznik nr 2 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr 49/23/19 z dnia 26 kwietnia 2019 r.

72-100 Goleniów Numer identyfikacyjny REGON 811684120	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 368BCBCE1906D5D8

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	378 429 324,64	384 607 491,84	A Fundusz	379 166 830,84	386 104 461,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	179 040,08	72 539,13	A.I Fundusz jednostki	388 938 121,84	387 560 821,54
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	369 242 422,64	372 848 290,73	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-9 771 291,00	-1 456 360,07
A.II.1 Środki trwałe	364 487 225,14	368 632 173,10	A.II.1 Zysk netto (+)	42 764 968,27	55 353 217,46
A.II.1.1 Grunty	51 059 966,43	50 571 442,68	A.II.2 Strata netto (-)	-52 536 259,27	-56 809 577,53
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	311 287 407,42	316 338 240,38	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 581 242,16	1 168 501,18	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	206 139,40	147 584,40	C Państwowe fundusze celowe	1 011 639,51	719 650,90
A.II.1.5 Inne środki trwałe	352 469,73	406 404,46	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 180 832,49	10 847 256,80
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 755 197,50	4 216 117,63	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	10 074 166,09	10 762 769,90
A.III Należności długoterminowe	207 861,92	116 661,98	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	610 840,13	516 462,49
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 800 000,00	11 570 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	113 995,11	110 120,28
A.IV.1 Akcje i udziały	8 800 000,00	11 570 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 044 497,87	873 992,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 127 451,07	3 647 961,52
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	102 594,72	62 169,11
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 049 452,71	4 581 279,64
B Aktywa obrotowe	11 929 978,20	13 063 877,33	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	9 999,79	9 552,52
B.I Zapasy	269 654,95	330 185,75	D.II.8 Fundusze specjalne	1 015 334,69	961 231,84

B.I.1 Materiały	269 654,95	330 185,75	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 015 334,69	961 231,84
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	106 666,40	84 486,90
B.II Należności krótkoterminowe	6 630 299,11	7 393 331,27			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	635 412,59	460 216,91			
B.II.2 Należności od budżetów	46 982,48	24 125,12			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	149 377,39	163 379,31			
B.II.4 Pozostałe należności	5 798 526,65	6 745 609,93			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 912 575,57	5 258 350,69			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	2 016,71	8 356,80			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 367 704,75	4 795 893,58			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	542 557,31	451 386,09			
B.III.4 Inne środki pieniężne	296,80	2 714,22			
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	117 448,57	82 009,62			
Suma aktywów	390 359 302,84	397 671 369,17	Suma pasywów	390 359 302,84	397 671 369,17

Zbigniew Jacek Mazur
(główny księgowy)

2020-05-27
(rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

368BCBCE1906D5D8

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.27

Załącznik nr 3 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr 49/23/19 z dnia 26 kwietnia 2019 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów 811684120		sporządzony na 58F8DC42AA01CBAD	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		89 916 834,27	102 749 500,66
Przychody netto ze sprzedaży produktów		257 025,75	275 165,33
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	-35 534,36
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		89 659 808,52	102 509 869,69
Koszty działalności operacyjnej		99 194 469,57	106 017 004,01
Amortyzacja		20 522 797,62	22 121 014,52
Zużycie materiałów i energii		7 711 773,28	8 489 220,10
Usługi obce		7 105 952,78	6 527 326,40
Podatki i opłaty		292 009,63	268 388,30
Wynagrodzenia		46 157 417,93	50 557 092,29
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		10 064 457,47	10 850 651,15
Pozostałe koszty rodzajowe		404 474,02	574 887,11
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
inne świadczenia finansowane z budżetu		6 773 494,99	6 628 424,14
Pozostałe obciążenia		162 091,85	0,00
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-9 277 635,30	-3 267 503,35
Pozostałe przychody operacyjne		2 602 143,29	2 761 313,85
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		587 855,13	84 006,54
Dotacje		0,00	0,00
Inne przychody operacyjne		2 014 288,16	2 677 307,31
Pozostałe koszty operacyjne		2 040 218,79	396 367,93
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne		2 040 218,79	396 367,93

Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 715 710,80	-902 557,43
Przychody finansowe	399 765,36	483 352,05
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	398 962,58	455 359,70
Inne	802,78	27 992,35
Koszty finansowe	1 455 345,56	1 037 154,69
Odsetki	777 365,88	878 690,81
Inne	677 979,68	158 463,88
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 771 291,00	-1 456 360,07
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-9 771 291,00	-1 456 360,07

Zbigniew Jacek Mazur

główny księgowy

2020-05-27

rok, miesiąc, dzień

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

kierownik jednostki

BeSTia

58F8DC42AA01CBAD

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.27

Załącznik nr 4 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr 49/23/19 z dnia 26 kwietnia 2019 r.

Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów 811684120		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie C29762D6E2726A4B	
		sporządzone na	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	354 217 970,50	388 938 121,84
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	194 714 695,99	178 830 200,06
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	41 955 282,06	42 764 968,27
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	90 790 217,35	103 083 995,42
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	7 063 907,47	11 983 054,87
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	54 892 789,11	20 641 800,36
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	12 500,00	356 381,14
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	159 994 544,65	180 207 500,36
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	48 903 082,58	52 536 259,27
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	92 031 739,43	104 385 118,46
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	10 907 348,94	16 576 225,71
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	7 993 784,40	6 108 455,11
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	158 589,30	601 441,81
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	388 938 121,84	387 560 821,54
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 771 291,00	-1 456 360,07

III.1.	zysk netto (+)	42 764 968,27	55 353 217,46
III.2.	strata netto (-)	-52 536 259,27	-56 809 577,53
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	379 166 830,84	386 104 461,47

Zbigniew
Jacek
Mazur

2020-05-27

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

BeSTia

C29762D6E2726A4B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.27

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
	01.01.2019-31.12.2019
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. Poczтовая 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 pozakięgowej 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 przeciwprzebieciowe 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, radiodbiorniki),
- 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 wieczysto					
	Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu					
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	330 299,26 zł	25 000,00 zł	24 983,16 zł	330 316,10 zł
	3	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	3 500,58 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 500,58 zł
	4	Urządzenia techniczne	267 455,57 zł	0,00 zł	2 601,04 zł	264 854,53 zł
	5	Środki transportu	5 864 396,65 zł	1 185 720,00 zł	0,00 zł	7 050 116,65 zł
	6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	184 485,12 zł	5 166,00 zł	0,00 zł	189 651,12 zł
		Razem:	6 675 125,32 zł	1 215 886,00 zł	27 584,20 zł	7 863 427,12 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	Na 31.12.2019 r. Powiat Goleniowski posiadał udziały w spółce: Szpitalne Centrum Medyczne w Goleniowie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Nowogardzka 2, 72-100 Goleniów w wysokości 11 570 000,00 zł (1 157 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	1 934 813,52	302 573,44	1 098,10	191 724,70	2 044 564,16	
2.	Pozostałe należności	2 188 730,46	524 786,58	50 688,37	42 329,17	2 620 499,50	
RAZEM:		4 123 543,98	827 360,02	51 786,47	234 053,87	4 665 063,66	
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						
6 745 032,00 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						
W jednostce wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczące:							
- prenumeraty czasopism, publikacji: 3 252,85 zł,							
- kosztów zakupu paliwa gazowego: 149,97							
- dostępu do programów, serwisów, platform i portali internetowych, licencji, oraz usług internetowych, serwisowych i pozostałych usług: 18 193,47 zł,							
- kosztów ubezpieczeń: 60 413,33 zł.							
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
772 024,17 zł							
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						

	1 201 829,35 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
	11 678 473,09 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

Zbigniew
Jacek
Mazur

2020-05-27

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

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	2 076 272,67	0,00	62 877,07	0,00	62 877,07	0,00	4 712,50	0,00	4 712,50	2 134 437,24
2.	Grunty	51 059 966,43	0,00	386 836,00	0,00	386 836,00	41 555,81	0,00	833 803,94	875 359,75	50 571 442,68
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	511 980 113,66	0,00	31 668 815,70	0,00	31 668 815,70	0,00	13 776,00	18 882 730,58	18 896 506,58	524 752 422,78
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 788 301,09	0,00	449 010,29	2 913,36	451 923,65	5 673,08	91 661,43	345 333,85	442 668,36	12 797 556,38
5.	Środki transportu	2 260 660,67	0,00	896 765,00	0,00	896 765,00	0,00	33 519,99	0,00	33 519,99	3 123 905,68
6.	Inne środki trwałe	5 627 589,92	0,00	707 106,32	338 370,14	1 045 476,46	0,00	123 677,91	2 669,96	126 347,87	6 546 718,51

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 zwiększenie / umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 897 232,59	0,00	165 138,00	4 240,02	169 378,02	4 712,50	2 061 898,11
2.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	200 692 706,24	0,00	21 371 111,38	0,00	21 371 111,38	13 649 635,22	208 414 182,40
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 207 058,93	0,00	482 066,68	44 227,81	526 294,49	104 298,22	11 629 055,20
5.	Środki transportu	2 054 521,27	0,00	58 555,00	896 765,00	955 320,00	33 519,99	2 976 321,28
6.	Inne środki trwałe	5 275 120,19	0,00	693 667,94	295 203,83	988 871,77	123 677,91	6 140 314,05

Wartość netto aktywów trwałych:	Na początek okresu	Na koniec okresu
Wartości niematerialne i prawne	179 040,08	72 539,13
Grunty	51 059 966,43	50 571 442,68
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	311 287 407,42	316 338 240,38
Urządzenia techniczne i maszyny	1 581 242,16	1 168 501,18
Środki transportu	206 139,40	147 584,40
Inne środki trwałe	352 469,73	406 404,46

Zobowiązania w podziale na grupy wierzycieli								
Wyszczególnienie		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	9 801 538,06	516 462,49	516 462,49	984 112,78	984 112,78	8 300 962,79	8 292 496,73
Wierzyciele krajowi razem (w. 03+08+09+10+11+12+13)	02	9 801 538,06	516 462,49	516 462,49	984 112,78	984 112,78	8 300 962,79	8 292 496,73
podmioty sektora finansów publicznych razem (w. 04+05+06+07)	03	1 002 609,61	1 330,15	1 330,15	984 112,78	984 112,78	17 166,68	17 166,68
grupa I	04	109 342,24	0,00	0,00	93 313,37	93 313,37	16 028,87	16 028,87
grupa II	05	65,00	65,00	65,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa III	06	19 209,87	1 265,15	1 265,15	16 806,91	16 806,91	1 137,81	1 137,81
grupa IV	07	873 992,50	0,00	0,00	873 992,50	873 992,50	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	63 080,33	58 929,00	58 929,00	0,00	0,00	4 151,33	4 151,33
przedsiębiorstwa niefinansowe	11	676 764,53	447 073,22	447 073,22	0,00	0,00	229 691,31	229 691,31
gospodarstwa domowe	12	8 059 083,59	9 130,12	9 130,12	0,00	0,00	8 049 953,47	8 041 486,41
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	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat:
Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów Numer identyfikacyjny REGON 811684120		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie A0AF62B8C9378A3F



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