

UCHWAŁA NR 360/133/21
Zarządu Powiatu Goleniowskiego
z dnia 20 maja 2021 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) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z póź. zm.) w związku z § 33 ust. 4 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 z póź. zm.), uchwala co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2020 rok, składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2020 r., stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, sporządzony na dzień 31.12.2020 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 31.12.2020 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 31.12.2020 r., stanowiący załącznik nr 4 do niniejszej uchwały;
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych, sporządzony na dzień 31.12.2020 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

RADCA PRAWNY

Przemysław Piątas

Załącznik nr 1 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr 360/133/21 z dnia 20 maja 2021 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 31-12-2020 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 9D6A00B33416A43E	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	9 280 650,26	13 817 636,79	I Zobowiązania	28 828 646,48	30 209 017,78
I.1 Środki pieniężne	9 280 650,26	13 817 636,79	I.1 Zobowiązania finansowe	28 745 036,00	30 000 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 280 650,26	13 817 636,79	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)	28 745 036,00	30 000 000,00
II Należności i rozliczenia	4 263 599,74	4 378 170,24	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	76 979,00	193 482,07
II.1 Należności finansowe	3 730 612,00	3 730 612,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	6 631,48	15 535,71
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-18 338 383,48	-15 155 163,75
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 730 612,00	3 730 612,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	186 024,24	3 008 411,73
II.2 Należności od budżetów	528 916,05	646 955,14	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	186 024,24	3 008 411,73
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	4 071,69	603,10	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 (+,-)	-302 755,82	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	174 808,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-18 221 651,90	-18 338 383,48
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 053 987,00	3 141 953,00
Suma aktywów	13 544 250,00	18 195 807,03	Suma pasywów	13 544 250,00	18 195 807,03

Wyjaśnienia do bilansu:

Wolne środki wynikające z bilansu są wyższe od kwoty wolnych środków wykazanych w sprawozdaniu Rb-NDS za I kw. 2021 o kwotę 1.106,37 zł. Różnica ta wynika z ewidencji operacji niekasowych dotyczących różnic kasowych oraz wyceny środków w walucie obcej w latach 2018-2019.

Zbigniew Jacek Mazur

2021-05-20

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

BeSTia

9D6A00B33416A43E

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.20

Załącznik nr 2 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr 360/133/21 z dnia 20 maja 2021 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 3058180145F03E5B
Numer identyfikacyjny REGON 811684120	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	384 607 491,84	401 054 379,16	A Fundusz	386 104 461,47	401 425 247,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	72 539,13	7 558,97	A.I Fundusz jednostki	387 560 821,54	400 042 147,55
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	372 848 290,73	388 774 537,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 456 360,07	1 383 099,86
A.II.1 Środki trwałe	368 632 173,10	386 716 260,39	A.II.1 Zysk netto (+)	55 353 217,46	66 288 192,68
A.II.1.1 Grunty	50 571 442,68	50 842 221,23	A.II.2 Strata netto (-)	-56 809 577,53	-64 905 092,82
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	316 338 240,38	333 976 004,53	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 168 501,18	1 424 128,09	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	147 584,40	162 693,09	C Państwowe fundusze celowe	719 650,90	3 374 531,89
A.II.1.5 Inne środki trwałe	406 404,46	311 213,45	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 847 256,80	13 690 445,67
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 216 117,63	2 058 277,16	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	10 762 769,90	13 127 596,33
A.III Należności długoterminowe	116 661,98	612 282,64	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	516 462,49	599 653,04
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	11 570 000,00	11 660 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	110 120,28	188 855,48
A.IV.1 Akcje i udziały	11 570 000,00	11 660 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	873 992,50	1 391 634,31
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 647 961,52	4 177 092,81
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	62 169,11	51 399,93
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 581 279,64	5 699 518,60
B Aktywa obrotowe	13 063 877,33	17 435 845,81	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	9 552,52	25 377,34
B.I Zapasy	330 185,75	585 144,46	D.II.8 Fundusze specjalne	961 231,84	994 064,84

B.I.1 Materiały	330 185,75	585 144,46	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	961 231,84	994 064,84
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	84 486,90	562 849,34
B.II Należności krótkoterminowe	7 393 331,27	7 562 755,84			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	460 216,91	421 523,13			
B.II.2 Należności od budżetów	24 125,12	37 535,55			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	163 379,31	150 582,17			
B.II.4 Pozostałe należności	6 745 609,93	6 963 114,99			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 258 350,69	9 196 049,22			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	8 356,80	7 000,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 795 893,58	6 147 379,36			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	451 386,09	3 041 066,86			
B.III.4 Inne środki pieniężne	2 714,22	603			
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	82 009,62	82 009,62			
Suma aktywów	397 671 369,17	418 490 224,97	Suma pasywów	397 671 369,17	418 490 224,97

Zbigniew Jacek Mazur
(główny księgowy)

2021-05-20
(rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

3058180145F03E5B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.20

Załącznik nr 3 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr 360/133/21 z dnia 20 maja 2021 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów			Wysłać bez pisma przewodniego	
811684120		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	E167E131B236FFA0	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		102 749 500,66	115 881 633,20
	Przychody netto ze sprzedaży produktów		275 165,33	165 014,29
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-35 534,36	10 036,64
	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		102 509 869,69	115 706 582,27
	Koszty działalności operacyjnej		106 017 004,01	118 188 618,77
	Amortyzacja		22 121 014,52	24 418 680,65
	Zużycie materiałów i energii		8 489 220,10	9 683 377,17
	Usługi obce		6 527 326,40	6 207 898,85
	Podatki i opłaty		268 388,30	209 222,87
	Wynagrodzenia		50 557 092,29	57 700 642,23
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		10 850 651,15	12 587 092,48
	Pozostałe koszty rodzajowe		574 887,11	692 335,10
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 628 424,14	6 665 881,29
	Pozostałe obciążenia		0,00	23 488,13
	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 267 503,35	-2 306 985,57
	Pozostałe przychody operacyjne		2 761 313,85	5 101 027,77
	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		84 006,54	452,84
	Dotacje		0,00	0,00
	Inne przychody operacyjne		2 677 307,31	5 100 574,93
	Pozostałe koszty operacyjne		396 367,93	888 392,19
	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
	Pozostałe koszty operacyjne		396 367,93	888 392,19
	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-902 557,43	1 905 650,01

Przychody finansowe	483 352,05	434 436,51
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	455 359,70	428 538,91
Inne	27 992,35	5 897,60
Koszty finansowe	1 037 154,69	956 986,66
Odsetki	878 690,81	713 580,36
Inne	158 463,88	243 406,30
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 456 360,07	1 383 099,86
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 456 360,07	1 383 099,86

Zbigniew Jacek Mazur
główny księgowy

2021-05-20
rok, miesiąc, dzień

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

BeSTia

E167E131B236FFA0

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.20

Załącznik nr 4 do uchwały Zarządu Powiatu Goleniowskiego nr 360/133/21 z dnia 20 maja 2021 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Powiat Goleniowski ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	8E07445D963A589D	
811684120			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		388 938 121,84	387 560 821,54
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		178 830 200,06	212 945 485,74
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		42 764 968,27	55 390 631,01
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		103 083 995,42	115 727 583,34
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		11 983 054,87	16 806 972,10
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		20 641 800,36	25 017 906,12
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		356 381,14	2 393,17
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		180 207 500,36	200 464 159,73
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		52 536 259,27	56 846 991,08
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		104 385 118,46	119 758 895,60
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		16 576 225,71	22 201 677,99
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		6 108 455,11	1 512 999,40
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		601 441,81	143 595,66
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		387 560 821,54	400 042 147,55
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 456 360,07	1 383 099,86
III.1.	zysk netto (+)		55 353 217,46	66 288 192,68
III.2.	strata netto (-)		-56 809 577,53	-64 905 092,82

III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	386 104 461,47	401 425 247,41

Zbigniew
Jacek
Mazur

2021-05-20

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

BeSTia

8E07445D963A589D

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.20

INFORMACJA DODATKOWA

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

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

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Do inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty:
 - dokumentacji projektowej,
 - nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
 - badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
 - przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
 - opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
 - założenia stref ochronnych i zieleni,
 - nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
 - ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
 - sprzątnięcia 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 pozaksiegowej 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, switche, 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 przeciwprzepięciowe itp.),
- sprzęt audiowizualny (m.in. ekrany, projektory, rzutniki, mikrofony),
- komórkowe aparaty telefoniczne,
- aparaty fotograficzne, kamery,
- sprzęt AGD z wyłączeniem czajników bezprzewodowych,
- sprzęt elektroniczny (m.in. telewizory, odtwarzacze DVD, magnetowidy, radioodbiorniki),
- maszyny i urządzenia specjalistyczne (m.in. maszyny i urządzenia do utrzymania właściwego stanu technicznego dróg i budynków i terenu wokół nich).

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

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

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

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

27. Przesunięcie środków pomiędzy rachunkami walutowymi w Starostwie Powiatowym oraz na rachunki Powiatowych jednostek organizacyjnych wyceniane jest po kursie historycznym (metodą FIFO) i nie powoduje żadnych różnic kursowych.
28. Rozchód środków walutowych wycenia się przy zastosowaniu metody pierwsze weszło pierwsze wyszło (FIFO).
29. Jeżeli bank, w którym jednostka posiada rachunek ogłasza notowania dwukrotnie w ciągu dnia to należy stosować kurs popołudniowy.
30. Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. Różnice kursowe obliczane do celów bilansowych po 1 stycznia należy wyksięgować stosując odwrotny zapis.
31. Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy. Wycenę bilansową należności należy zakończyć do ostatniego dnia lutego roku następnego. Należności spłacone po dacie bilansowej, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny. Dokonywana jest ona w oparciu o informacje uzyskane od pracowników merytorycznych zajmujących się współpracą z kontrahentami – dłużnikami.
32. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:
- 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;
 - należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności;
 - 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;
 - należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości należności;
 - należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postępowania upadłościowego – do wysokości należności.
33. Dodatkowo odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się wg następujących kryteriów:
- należności przeterminowane do 6 miesięcy bez odpisu aktualizującego
 - powyżej 6 miesięcy do roku odpis aktualizujący w wysokości 50 % należności,
 - 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 wieczyście				
	Grunty w wieczystym użytkowaniu				
	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego zwiększenia zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	Działka nr 462/2 obr. 5 Nowogard	powierzchnia (m ²)	0	10 0	10
		wartość (zł)	0	1 990,40 zł 0	1 990,40 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu				
	Środki trwałe 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 zwiększenia zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	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 31.12.2020 r. Powiat Goleniowski posiadał udziały w spółce: Szpitalne Centrum Medyczne w Goleniowie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Nowogardzka 2, 72-100 Goleniów w wysokości 11 660 000,00 zł (1 166 udziałów).						
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)						
	Stan odpisów aktualizujących wartość należności						
	Lp.	Grupa należności	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
	1.	Należności z tytułu dostaw i usług	2 044 564,16	145 990,96	264,54	20 071,37	2 170 219,21
	2.	Pozostałe należności	2 620 499,50	936 904,32	23 111,24	59 868,25	3 474 424,33
		RAZEM:	4 665 063,66	1 082 895,28	23 375,78	79 939,62	5 644 643,54
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						
	6 000 000,00 zł						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
	4 000 000,00 zł						
c)	powyżej 5 lat						
	20 000 000,00 zł						
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego						
	Nie dotyczy						
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Nie dotyczy						
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Nie dotyczy						
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie						
	<p>W jednostce wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczące:</p> <ul style="list-style-type: none"> - prenumeraty czasopism, publikacji: 6 784,33 zł, - dostępu do programów, serwisów, platform i portali internetowych, licencji, oraz usług internetowych, serwisowych i pozostałych usług: 31 785,30 zł, - kosztów ubezpieczeń: 53 326,66 zł. 						

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	2 013 054,66 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 513 908,29 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
	16 554 638,56 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

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	przebieżenie		zbycie	likwidacja	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 134 437,24	0,00	64 938,17	0,00	64 938,17	0,00	147 565,50	0,00	147 565,50	2 051 809,91
2.	Grunty	50 571 442,68	0,00	418 812,40	0,00	418 812,40	0,00	0,00	147 959,24	147 959,24	50 842 295,84
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	524 752 422,78	0,00	56 883 051,17	0,00	56 883 051,17	0,00	28 486,95	5 382 773,32	5 411 260,27	576 224 213,68
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 797 556,38	0,00	1 240 344,26	694 176,55	1 934 520,81	5 937,49	248 248,42	11 872,14	266 058,05	14 466 019,14
5.	Środki transportu	3 123 905,68	0,00	83 106,18	0,00	83 106,18	0,00	0,00	37 215,00	37 215,00	3 169 796,86
6.	Inne środki trwałe	6 546 718,51	0,00	1 678 866,92	2,70	1 678 869,62	0,00	119 123,56	17 970,65	137 094,21	8 088 493,92

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	2 061 898,11	0,00	54 525,16	75 393,17	129 918,33	147 565,50	2 044 250,94
2.	Grunty	0,00	0,00	74,61	0,00	74,61	0,00	74,61
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	208 414 182,40	0,00	23 698 914,35	13 577 723,21	37 276 637,56	3 442 610,81	242 248 209,15
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 629 055,20	0,00	486 913,27	1 188 166,43	1 675 079,70	262 243,85	13 041 891,05
5.	Środki transportu	2 976 321,28	0,00	67 997,49	0,00	67 997,49	37 215,00	3 007 103,77
6.	Inne środki trwałe	6 140 314,05	0,00	110 255,77	1 612 679,79	1 722 935,56	85 969,14	7 777 280,47

Wartość netto aktywów trwałych:	Na początek okresu	Na koniec okresu
Wartości niematerialne i prawne	72 539,13	7 558,97
Grunty	50 571 442,68	50 842 221,23
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	316 338 240,38	333 976 004,53
Urządzenia techniczne i maszyny	1 168 501,18	1 424 128,09
Środki transportu	147 584,40	162 693,09
Inne środki trwałe	406 404,46	311 213,45

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	12 133 531,49	599 653,04	599 653,01	1 547 070,09	1 547 070,09	9 986 808,36	9 986 273,03
Wierzyciele krajowi razem (w. 03+08+09+10+11+12+13)	02	12 133 531,49	599 653,04	599 663,01	1 547 070,09	1 547 070,09	9 986 808,36	9 986 273,03
podmioty sektora finansów publicznych razem (w. 04+05+06+07)	03	1 632 816,83	20 712,50	20 712,50	1 547 070,09	1 547 070,09	65 034,24	65 034,24
grupa I	04	197 886,54	0,00	0,00	133 742,13	133 742,13	64 144,41	64 144,41
grupa II	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa III	06	39 365,98	16 782,50	16 782,50	21 693,65	21 693,65	889,83	889,83
grupa IV	07	1 395 564,31	3 930,00	3 930,00	1 391 634,31	1 391 634,31	0,00	0,00
bank centralny	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
banki	09	16 920,00	16 920,00	16 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe krajowe instytucje finansowe	10	60 940,92	56 784,08	56 784,08	0,00	0,00	4 156,84	4 156,84
przedsiębiorstwa niefinansowe	11	847 677,92	499 472,88	499 472,85	0,00	0,00	348 205,04	348 205,04
gospodarstwa domowe	12	9 575 175,82	5 763,58	5 763,58	0,00	0,00	9 569 412,24	9 568 876,91
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 A933883292F821AA	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:			
	Wyszczególnienie		Kwota	
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej		0,00	
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		0,00	
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10		0,00	
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10		0,00	
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń		0,00	

Zbigniew Jacek Mazur

 Tomasz Marcin Stanisławski
 Krzysztof Roman Wasiluk
 Witold Kałeczyc
 Bogusław Zaborowski
 Tomasz Teodor Kulinić

2021-05-20