


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe we Włocławku Cyganka 28 87-800 Włocławek	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Zarząd Powiatu we Włocławku
Numer identyfikacyjny REGON 910868553		<p style="text-align: center;">DD80660304E22559</p> 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Marzena Bednarska
(główny księgowy)

2023.03.23
rok mies. dzień

Roman Gołębiowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Marzena Bednarska
(główny księgowy)

2023.03.23
rok mies. dzień

Roman Gołębiewski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.1	nazwę jednostki	
1.2	STAROSTWO POWIATOWE WE WŁOCŁAWKU	
1.3	siedzibę jednostki	
	WŁOCŁAWEK	
	adres jednostki	
	ul. CYGANKA 28, 87-800 WŁOCŁAWEK	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
2.	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej	
	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01-01-2022 – 31-12-2022	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	- nie dotyczy	
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:</p> <p>a/ środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej - 10 000,00 zł i więcej jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się od nich odpisów umorzeniowych (amortyzacji) / za wyjątkiem gruntów. Odpisów umorzeniowych (amortyzacji) dokonuje się według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (Ustawa dnia 5 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych ze zm.) - tekst jednolity ustawy Dz. U. z dnia 15 grudnia 2017 roku poz.2343. Dokonywanie odpisów umorzeniowych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania</p> <p>b/ wszystkie nakłady na ulepszenie (przebudowa, rozbudowa, rekonstrukcja, adaptacja lub modernizacja) środków trwałych o wartości 10 000,00 zł i więcej w danym roku podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, poprzez wzrost wartości użytkowej, a nie przekraczające kwoty 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>c/ składniki majątku o wartości początkowej od 300,00 zł do kwoty 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów, prowadząc ewidencję ilościową - wartościową w księgach inwentarзовых w sposób umożliwiający ustalenie miejsca ich używania i osób odpowiedzialnych za ich stany. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>d/ Środki o charakterze wyposażenia poniżej kwoty 300,00 zł ujmowane są w ewidencji analitycznej (ilościowej) w tzw. ewidencji pozakiągowej.</p> <p>e/ Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się również wyposażenie stanowiące drobny sprzęt są ewidencjonowane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji ilościowej ani wartościowej dotyczy to między innymi: sprzętu ochrony osobistej, odzież robocza i ochronna - kontrolowane są przez naczelnika ZAB.</p> <p>3. Należności i udzielone pożyczki - wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.</p> <p>4. Zobowiązania - wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>5. Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie za pośrednictwem konta rozliczenia międzyokresowe kosztów, ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz nie rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego.</p>

Załącznik nr 2

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)				0
2.		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)				0

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Załącznik nr 3

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według 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.	Grupa 0	1 601 715,99	1 337 704,36	191 271,20	2 748 149,15
2.					0

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Nie dotyczy

1.7. dane o opisach 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)

Załącznik nr 4

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należność z tyt. usuwania i przechowywania pojazdów	88 232,99 zł	-	20 640,01	7 355,00	60 237,98 zł
2.	Należność z tyt. kar umownych	28 282,97 zł	-	-	-	28 282,97 zł

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Nie dotyczy

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

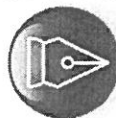
- a) powyżej 1 roku do 3 lat
Nie dotyczy
- b) powyżej 3 do 5 lat
Nie dotyczy
- c) powyżej 5 lat
Nie dotyczy

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 łączną 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 międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Nie dotyczy																											
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	3 416 743,76																											
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																												
	Załącznik nr 5																												
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Rodzaj świadczeń pracowniczych</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>129 102,65 zł</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>114 552,00 zł</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Odprawy rentowe</td> <td>51 658,90 zł</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Ekwiwalent za urlop</td> <td>20 619,41 zł</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Odprowa pośmiertna</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Odprowa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Odprowy z karty nauczyciela</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Razem</td> <td>315 932,96</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota	1	Nagrody jubileuszowe	129 102,65 zł	2	Odprawy emerytalne	114 552,00 zł	3	Odprawy rentowe	51 658,90 zł	4	Ekwiwalent za urlop	20 619,41 zł	5	Odprowa pośmiertna	0	6	Odprowa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy	0	7	Odprowy z karty nauczyciela	0	Razem		315 932,96
Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota																											
1	Nagrody jubileuszowe	129 102,65 zł																											
2	Odprawy emerytalne	114 552,00 zł																											
3	Odprawy rentowe	51 658,90 zł																											
4	Ekwiwalent za urlop	20 619,41 zł																											
5	Odprowa pośmiertna	0																											
6	Odprowa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy	0																											
7	Odprowy z karty nauczyciela	0																											
Razem		315 932,96																											
1.16	inne informacje																												
2.	Nie dotyczy																												
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																												
	Nie dotyczy																												
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																												

	<p>30 125 798,93:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Budowa Powiatowego Centrum Zdrowia – 29 799 372,63 - Budowa Powiatowego Centrum Sportu i Rekreacji – 223 069,85 - Rozbudowa budynku DPS Rzezewo – 5 000,00 - Modernizacja energetyczna budynków PUP – 18 450,00 - Budowa boiska PCKZiU w Chodczu – 1 968,00 - Budowa boiska ZS w Lubrańcu Marysinie- 2 706,00 - Winda i odsetki – 75 232,45
2.3.	<p>Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p> <p>3 914 313,67:</p> <p>Sprzedaż nieruchomości dz. 89/9 Brześć Kuj. – 1 111 000,00</p> <p>Sprzedaż nieruchomości dz. 52/10, 50/2, 49/7 przy ul. Łady 10 Włocławek – 2 788 610,00</p> <p>Koszty zastępstwa procesowego i postępowania sądowego – 14 703,67</p>
2.4.	<p>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</p>
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

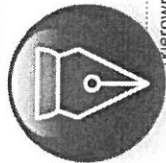


Signed by /
Podpisano przez:

Agnieszka
Marzenna
Biedarska

Date / Data:
2023-03-23 13:03

(Główny księgowy)



Signed by /
Podpisano przez:

Roman
Gołębiewski

Date / Data:
2023-03-23 13:07

(Kierownik jednostki)

2022.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

