

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Powiat Gryfiński

1.2 siedzibę jednostki

Gryfino

1.3 adres jednostki

ul. Sprzymierzonych 4, 74-100 Gryfino

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Do zakresu działania powiatu należy wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym. Powiat wykonuje także zadania z zakresu administracji rządowej, jeżeli ustawy określają te sprawy jako należące do zakresu działania powiatu. Do zadań publicznych powiatu należy również zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży. Ustawy mogą nakładać na powiat obowiązek wykonywania zadań z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne ze sprawozdań finansowych następujących jednostek:

1. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie,
2. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Gryfinie,
3. I Liceum Ogólnokształcące im. Aleksandra Omieczynskiego w Gryfinie,
4. Zespół Szkół Specjalnych w Nowym Czarnowie,
5. Specjalny Ośrodek Szkolno–Wychowawczy w Chojnie,
6. Poradnia Psychologiczno–Pedagogiczna w Gryfinie,
7. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie,
8. Centrum Placówek Opiekuńczo–Wychowawczych w Chojnie,
9. Dom Pomocy Społecznej w Nowym Czarnowie,
10. Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie,
11. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Gryfinie,

12. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Gryfinie,
13. Starostwo Powiatowe w Gryfinie,
14. Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Gryfinie.

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami z rozporządzenia 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.

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

1) Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł dokonuje się przy zastosowaniu rocznych stawek amortyzacyjnych wynikających z następujących okresów amortyzacji:

- 24 miesiące - od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich;

- 24 miesiące - od licencji na wyświetlanie filmów oraz emisję programów radiowych i telewizyjnych (jeżeli wynikający z umowy okres używania praw majątkowych jest krótszy od podanego okresu, to do odpisów przyjmuje się okres wynikający z umowy);

- 36 miesięcy - od poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych;

- 60 miesięcy - od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

2) Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych (z wyłączeniem gruntów i dóbr kultury) o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł dokonuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

3) Pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe środki trwałe (z wyłączeniem gruntów i dóbr kultury) o wartości równej lub niższej od 10 000,00 zł, umarza się jednorazowo, spisując 100% ich wartości w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

4) Bez względu na wartość początkową jednorazowo umarza się:

- książki i inne zbiory biblioteczne;

- odzież i umundurowanie;

- meble i dywany;

- inwentarz żywy.

5) Stosuje się następujące metody prowadzenia kont ksiąg pomocniczych:

a) ewidencję ilościowo - wartościową dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych o wartości powyżej 1 000,00 zł do 10 000,00 zł włącznie oraz bez względu na wartość meble i dywany stanowiące wyposażenie jednostki;

b) ewidencję ilościową, ze wskazaniem osób je użytkujących, dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i pozostałych środków trwałych o wartości powyżej 100,00 zł do 1 000,00 zł włącznie oraz:

- bez względu na wartość - rodzajowo wyodrębnione składniki majątkowe stanowiące wyposażenie miejsc pracy, w tym; radiomagnetofony, wentylatory biurowe stojące i biurkowe, lampki biurkowe, czajniki elektryczne, kalkulatory taśmowe, aparaty telefoniczne zwykle stacjonarne i przenośne (bez faksów), podstawki/uchwyty pod telefon i na dokumenty, telefony komórkowe, urządzenia biurowe: gilotyny, obcinarki, bindownice, laminatory, niszczarki, zegary biurowe, godła, tablice korkowe i inne tablice wiszące, kasetki na pieniądze i dokumenty, numeratory, wizytowniki, apteczki, szafki na klucze i podobne, wieszaki stojące i wiszące, dziurkacze i zszywacze profesjonalne oraz kosze na śmieci,
 - składniki majątkowe, których wartości początkowej nie sposób ustalić, zaś ich charakter wymaga objęcia ich kontrolą ewidencyjną;
- c) ewidencję szczegółową dla zbiorów bibliotecznych;
- d) ewidencję ilościową dla dóbr kultury.

6) Ewidencja ilościowa (inwentarz) prowadzona jest dla:

- materiałów biurowych;
- zbiorów wspomagających (biblioteka zakładowa);
- wyposażenia powiatowego magazynu przeciwpowodziowego w formie książki inwentarzowej;
- wyposażenia i odzieży ochronnej przydzielonej w ramach bezpieczeństwa i higieny pracy.

7) Obejmuje się ewidencją wartościową materiały i towary powierzone.

8) Odpisy aktualizujące wartość należności - należność główną i odsetki przypadające od tej należności głównej w pełnej wysokości (100 %) - ustala się na dzień bilansowy zgodnie z ustawą o rachunkowości, w szczególności są to należności wątpliwe:

- a) od podmiotu gospodarczego, który został wykreślony z ewidencji działalności gospodarczej, przy jednoczesnym braku majątku, z którego można by egzekwować należności - osoby prawne oraz od osoby fizycznej, która zmarła nie pozostawiając żadnego majątku lub pozostawiała ruchomości niepodlegające egzekucji;
- b) bez względu na posiadane zabezpieczenia za wątpliwe uznaje się wszystkie należności dłużnika, który został postawiony w stan likwidacji lub gdy ogłoszono upadłość obejmującą likwidację majątku, albo zostało wszczęte postępowanie upadłościowe z możliwością zawarcia układu w rozumieniu przepisów postępowania upadłościowego i naprawczego;
- c) których nieściągalność została udokumentowana postanowieniem sądu o:
 - oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku, gdy majątek niewypłacalnego dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania, lub
 - umorzeniu postępowania upadłościowego obejmującego likwidację majątku, gdy majątek niewypłacalnego dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania, lub
 - ukończeniu postępowania upadłościowego obejmującego likwidację majątku o ile należności tych nie odpisano wcześniej, jako nieściągalnych;
- d) kwestionowane przez dłużnika na drodze powództwa sądowego;
- e) stanowiące równowartość kwot podwyższających należności w stosunku, do których dokonano uprzednio odpisu aktualizującego.

9) Dokumenty rozliczeniowe dotyczące dostaw, robót i usług (faktury, rachunki), które wpłynęły do 5-go następnego miesiąca po miesiącu ich wystawienia, ujmuje się w księgach rachunkowych okresu, którego dotyczą, a za miesiąc grudzień bieżącego roku do 20-go stycznia następnego roku obrotowego.

10) bezpośrednio w koszty bieżącego okresu, z pominięciem konta 640 - Rozliczenia międzyokresowe kosztów, można ewidencjonować wydatki stanowiące koszty przyszłych okresów w przypadkach, gdy są to koszty ponoszone w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości, w szczególności dotyczące:

- ubezpieczeń majątkowych płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych,
- prenumerat czasopism i innych wydawnictw płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych,
- opłat za wieczyste użytkowanie gruntów,
- czynszów za najem lokali i dzierżaw płatnych za kilka okresów sprawozdawczych.

5. inne informacje

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

Informacje wg załącznika nr 1.

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie posiada informacji 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

Nie utworzono odpisów aktualizujących.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Informacja wg załącznika nr 2.

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

Informacja wg załącznika nr 3.

- 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Informacja wg załącznika nr 4.

- 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)

W jednostce nie wystąpiły należności finansowe zagrożone, w tym z tytułu udzielonych pożyczek.

Informacja o odpisach należności wg załącznika nr 5.

- 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie wystąpiła konieczność utworzenia rezerw.

- 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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Informacja wg załącznika nr 6.

- 1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie wystąpiły tego typu umowy.

- 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Jednostka posiada kredyty bankowe o wartości 12 692 500,00 zł (stan zobowiązań podstawowych na dzień 31.12.2020 r.) zabezpieczone weksłami własnymi in blanko. Szacowana wartość odsetek od zadłużenia wynosi 1 592 212,00 zł.

- 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

Nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

- 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

Nie utworzono rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych.

- 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń wg stanu na koniec roku obrotowego wyniosła 3 049 923,87 zł, w tym:

- 1) otrzymane gwarancje – zabezpieczenie należytego wykonania umowy – 118 871,65 zł,
- 2) otrzymane poręczenia – weksle obce (najmy, dzierżawy, wieczyste użytkowanie) – 826 260,20 zł,
- 3) otrzymane gwarancje ubezpieczeniowe, rękojmie – 2 104 792,02.

- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tytuł wypłaconego świadczenia:

- 1) nagrody jubileuszowe – 646 884,67 zł,
- 2) odprawy emerytalne – 562 350,39 zł,
- 3) ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 92 900,07 zł,
- 4) odprawy pośmiertne i zasiłki pogrzebowe – 4 000,00 zł,
- 5) ekwiwalenty i równoważniki pieniężne w zamian za umundurowanie i środki higieny w naturze, wypłacane funkcjonariuszom – 130 280,24 zł,
- 6) ekwiwalent za niewykorzystany czas wolny od służby – 498 094,13 zł,
- 7) równoważniki pieniężne wypłacane funkcjonariuszom za brak lokalu – 96 302,50 zł,
- 8) dopłata do wypoczynku dla funkcjonariuszy i ich rodzin – 67 716,00 zł,
- 9) inne – 83 834,72 zł.

RAZEM: 2 182 362,72 zł.

- 1.16. inne informacje

1) Informacja o kwotach i pozycjach w bilansie, w których wykazano środki Funduszu Pracy:

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.III. Należności długoterminowe	45 469,10	44 989,10

B.II.4. Pozostałe należności	977 510,92	4 590 753,35
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	558 431,23	
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		4 786 487,08
SUMA AKTYWÓW	1 581 411,25	9 422 229,53
PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
C. Państwowe fundusze celowe	671 757,07	8 451 235,48
D.II.5. Pozostałe zobowiązania	97 829,47	159 844,15
D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	811 824,71	811 149,90
SUMA PASYWÓW	1 581 411,25	9 422 229,53

2) Wyłączenia wzajemnych rozliczeń, które wystąpiły pomiędzy jednostkami Powiatu Gryfińskiego:

a) wyłączenia wg pozycji bilansu:

Pozycje w bilansie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	-2 260,54	-3 433,17
B.II.4. Pozostałe należności	-3 826,50	-19 801,37
AKTYWA RAZEM	-6 087,04	-23 234,54
A.I. Fundusz jednostki		+109 933,47
A.II.1. Zysk netto (+)		-13 736,96
A.II.2. Strata netto (-)		-96 196,51
D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-6 087,04	-23 234,54
PASYWA RAZEM	6 087,04	-23 234,54

b) wyłączenia wg pozycji rachunku zysków i strat:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-5 211,05	-36 284,92
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		-109 933,47
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-137 480,24	-132 128,03
B.II. Zużycie materiałów i energii	-308 628,56	-355 451,44
B.III. Usługi obce	-65 848,57	-84 990,10
B.IV. Podatki i opłaty	-19 033,80	-18 974,30
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		-102,00
D.III. Inne przychody operacyjne	-250 819,64	-291 104,89
G.II. Odsetki	-1,91	
H.I. Odsetki	-1,91	
Razem przychody	-393 512,84	-569 451,31

Razem koszty	-393 512,84	-459 517,84
--------------	-------------	-------------

c) wyłączenia wg pozycji zestawienia zmian w funduszu:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	-600 745,14	-181 292,86
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		-109 933,47
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-600 745,14	-181 292,86
III.1. Zysk netto (+)		-13 736,96
III.2. Strata netto (-)		-96 196,51

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Informacja wg załącznika nr 7.

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

Podstawowe rodzaje przychodów budżetowych:

- 1) otrzymane dotacje – 19 194 761,39 zł,
- 2) otrzymane subwencje – 39 109 034,00 zł,
- 3) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 15 892 251,00 zł,
- 4) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 387 677,65 zł,
- 5) otrzymane środki z Unii Europejskiej – 7 066 430,78 zł,

6) otrzymane środki na inwestycje z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 –
3 507 284,00 zł.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób
wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy
jednostki

Na wynik finansowy 2020 r. wpływ miało ponoszenie dodatkowych kosztów
związanych ze zwalczaniem COVID-19 oraz spadek dochodów związany
z epidemią.

Powiat na koniec 2020 r. odnotował ubytek w dochodach w wysokości
684 152,35 zł, który został obliczony zgodnie z art. 15zoa ust. 2 ustawy z dnia
2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem,
przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz
wywołanych nimi sytuacji kryzysowych. Ubytek związany jest z mniejszymi
wpływami dochodów podatkowych, o których mowa w art. 22 ust. 3 ustawy z dnia
13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, czyli
z tytułu udziału Powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób
fizycznych i prawnych (PIT i CIT).

Przewodniczący Zarządu
Wojciech Konarski

Członkowie Zarządu
Ewa Dudar
Henryk Kaczmar
Jerzy Miler
Jerzy Zgoda

Skarbnik Powiatu
Jolanta Staruk

.....
(główny księgowy)

2021.05.20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+14-15)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-16)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Wartości niematerialne i prawne	1 354 531,77	0,00	93 528,89	11 825,00	105 353,89	0,00	4 293,88	11 825,00	16 118,88	1 443 766,78	1 153 494,35	105 964,67	16 118,88	1 243 340,14	201 037,42	200 426,64
2	Środki trwałe:	475 195 273,42	0,00	5 878 295,40	12 650 732,35	18 529 027,75	0,00	326 902,25	63 355,58	390 257,83	493 334 043,34	175 778 341,50	20 927 478,12	90 137,85	196 615 681,77	299 416 931,92	296 718 361,57
Grupa 0	Grunty	34 966 978,25	0,00	1 573 064,32	0,00	1 573 064,32	0,00	208 140,32	3,20	208 143,52	36 331 899,05	31 363,20	3 920,40	0,00	35 283,60	34 935 615,05	36 296 615,45
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	48 186 458,55	0,00	2 320 209,80	188 608,09	2 508 817,89	0,00	6 267,71	0,00	6 267,71	50 689 008,73	15 867 063,86	2 242 512,70	1 240,70	18 108 335,86	32 319 394,69	32 580 672,87
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	378 203 635,33	0,00	869 790,28	11 540 420,94	12 410 211,22	0,00	0,00	0,00	0,00	390 613 846,55	147 782 035,35	17 090 337,50	36 364,91	164 836 007,94	230 421 599,98	225 777 838,61
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	705 557,07	0,00	0,00	31 298,00	31 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	736 855,07	502 578,56	19 961,81	0,00	522 540,37	202 978,51	214 314,70
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 542 550,44	0,00	49 229,56	597 982,06	647 211,62	0,00	59 736,19	63 352,38	123 088,57	4 066 673,49	3 241 275,59	243 506,53	23 111,26	3 461 670,86	301 274,85	605 002,63
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	233 381,37	0,00	30 070,19	29 420,98	59 491,17	0,00	29 420,98	0,00	29 420,98	263 451,56	192 870,61	46 585,89	29 420,98	210 035,52	40 510,76	53 416,04
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1 185 395,95	0,00	32 892,66	0,00	32 892,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 218 288,61	946 030,12	70 686,65	0,00	1 016 716,77	239 365,83	201 571,84
Grupa 7	Środki transportu	4 663 691,93	0,00	905 284,00	146 646,50	1 051 930,50	0,00	0,00	0,00	0,00	5 715 622,43	4 103 040,79	1 024 759,83	0,00	5 127 800,62	560 651,14	587 821,81
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	3 507 624,53	0,00	97 754,59	116 355,78	214 110,37	0,00	23 337,05	0,00	23 337,05	3 698 397,85	3 112 083,42	185 206,81	0,00	3 297 290,23	395 541,11	401 107,62
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Prawo użytkowania wieczystego, działka 21/55 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	2 882,00	0,00	0,00	2 882,00
		Wartość (w zł)	103 492,50	0,00	0,00	103 492,50
2	Prawo użytkowania wieczystego, działka 21/58 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	245,00	0,00	0,00	245,00
		Wartość (w zł)	8 797,90	0,00	0,00	8 797,90
3	Prawo wieczystego użytkowania, działka 21/45 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16D	Powierzchnia (m ²)	19,00	0,00	0,00	19,00
		Wartość (w zł)	682,20	0,00	0,00	682,20
4	Prawo wieczystego użytkowania, działka 21/53 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	848,00	0,00	0,00	848,00
		Wartość (w zł)	30 451,60	0,00	0,00	30 451,60
5	Prawo wieczystego użytkowania, działka 160 GM. Gryfino, O. Gryfino 3, ul. Szczecińska	Powierzchnia (m ²)	1 348,00	0,00	0,00	1 348,00
		Wartość (w zł)	49 400,00	0,00	0,00	49 400,00
6	Prawo wieczystego użytkowania, działka 21/56 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	89,00	0,00	0,00	89,00
		Wartość (w zł)	3 195,80	0,00	0,00	3 195,80
7	Działka nr 157 położona na ul. Łużyckiej 1 w obrębie 5 miasta Gryfino	Powierzchnia (m ²)	3 471,00	0,00	0,00	3 471,00
		Wartość (w zł)	99 930,00	0,00	0,00	99 930,00
Razem:		Powierzchnia (m²)	8 902,00	0,00	0,00	8 902,00
		Wartość (w zł)	295 950,00	0,00	0,00	295 950,00

**Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	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	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 629 747,01	0,00	0,00	1 629 747,01
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	223 800,00	0,00	0,00	223 800,00
5	Inne środki trwałe	153 049,95	30 850,00	44 966,00	138 933,95
Razem (1+2+3+4+5)		2 006 596,96	30 850,00	44 966,00	1 992 480,96

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w trakcie roku obrotowego		Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5+7)	wartość (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	Udziały	571	1 355 500,00	1 357	3 392 500,00	0	0,00	1 928	4 748 000,00
2.1	Szpital Powiatowy Sp. z o.o. w Gryfinie	541	1 352 500,00	1 357	3 392 500,00	0	0,00	1 898	4 745 000,00
2.2	Spółdzielnia socjalna "Promyk w Goszkowie	30	3 000,00	0	0,00	0	0,00	30	3 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	Inne	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Razem (1+2+3+4)		571	1 355 500,00	1 357	3 392 500,00	0	0,00	1 928	4 748 000,00

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu usług geodezyjnych i kartograficznych	8 064,73	226,70	0,00	0,00	8 291,43
2	Należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego	7 084,65	181,41	0,00	0,00	7 266,06
3	Należności z tytułu opłat za holowanie i parking	234 054,43	8 892,71	0,00	0,00	242 947,14
4	Należności z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	42 552,09	1 278,49	0,00	0,00	43 830,58
5	Odpisy aktualizujące należności - wieczyste użytkowanie (Skarb Państwa)	335 934,49	13 844,38	0,00	0,00	349 778,87
6	Odpisy aktualizujące należności - najem (Skarb Państwa)	6 910,83	177,99	0,00	0,00	7 088,82
7	Odpisy aktualizujące należności - dzierżawa (Skarb Państwa)	6 968,20	372,97	0,00	0,00	7 341,17
8	Należności z tytułu dostaw i usług (za wyżywienie wychowanków)	8 997,21	1 602,98	0,00	4 932,22	5 667,97
9	Odsetki od należności z tytułu dostaw i usług (za wyżywienie wychowanków)	122,22	89,37	0,00	35,15	176,44
Razem:		650 688,85	26 667,00	0,00	4 967,37	672 388,48

**Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową
lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem (3+4+5)
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6
1	Kredyty i pożyczki	2 915 000,00	2 415 000,00	5 655 000,00	10 985 000,00
2	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	3 963,05	19 042,50	191 588,45	214 594,00
Razem:		2 918 963,05	2 434 042,50	5 846 588,45	11 199 594,00

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody, w tym:	1 200,00	337 362,69
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	1 200,00	337 362,69
1.2.1	Odszkodowanie z tytułu uszkodzenia ogrodzenia (Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie)	1 200,00	
1.2.2	zwroty przez ZUS 50% składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i Fundusz Pracy za okres od marca do maja 2020 r. w związku ze zwolnieniem na podstawie art. 31 zo ust. 1a ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 374 z p. zm.)		337 362,69
2	Koszty, w tym:	0,00	1 261 062,16
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	1 261 062,16
2.2.1	dotatkowe koszty działalności operacyjnej spowodowane COVID-19		1 261 062,16