

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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 Omięczyńskiego 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. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 4 w Trzcińsku-Zdroju,
10. Dom Pomocy Społecznej w Nowym Czarnowie,
11. Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie,

12. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Gryfinie,
13. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Gryfinie,
14. Starostwo Powiatowe w Gryfinie,
15. 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 i inne dokumenty określające zobowiązanie), które wpłynęły do końca miesiąca, a za miesiąc grudzień bieżącego roku do 15-go lutego następnego roku obrotowego, ujmuje się w księgach rachunkowych okresu, którego dotyczą. Natomiast dokumenty, które wpłynęły po tych terminach ujmowane są w księgach rachunkowych bieżącego okresu, czyli w miesiącu, w którym wpłynęły.

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 byłby 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 10 985 000,00 zł (stan zobowiązań podstawowych na dzień 31.12.2021 r.) zabezpieczone weksłami własnymi in blanko. Szacowana wartość odsetek od zadłużenia wynosi 921 725,00 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

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu zajęcia pasa drogowego drogi krajowej nr 31: DEC.O.SZ.Z-15.4360.5.2019 wg stanu na koniec roku obrotowego wynoszą 67 383,68 zł.

- 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 2 683 298,80 zł, w tym:

- 1) otrzymane gwarancje – zabezpieczenie należytego wykonania umowy – 542 578,71 zł,
- 2) otrzymane poręczenia – weksle obce (najmy, dzierżawy, wieczyste użytkowanie) – 948 237,45 zł,
- 3) otrzymane gwarancje ubezpieczeniowe, rękojmie – 1 192 482,64 zł.

- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tytuł wypłaconego świadczenia:

- 1) nagrody jubileuszowe – 573 022,94 zł,
- 2) odprawy emerytalne – 322 426,20 zł,
- 3) odprawy rentowe – 56 495,30 zł,
- 4) ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 82 934,09 zł,
- 5) odprawy pośmiertne i zasiłki pogrzebowe – 32 194,25 zł,
- 6) ekwiwalenty i równoważniki pieniężne w zamian za umundurowanie i środki higieny w naturze, wypłacane funkcjonariuszom – 126 972,48 zł,
- 7) ekwiwalent za niewykorzystany czas wolny od służby – 624 583,86 zł,
- 8) równoważniki pieniężne wypłacane funkcjonariuszom za remont lokalu mieszkalnego i za brak lokalu – 105 247,78 zł,
- 9) dopłata do wypoczynku dla funkcjonariuszy i ich rodzin – 60 610,00 zł,
- 10) inne – 43 165,86 zł.

RAZEM: 2 027 652,76 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	44 989,10	44 509,10
B.II.4. Pozostałe należności	4 590 753,35	1 326 455,68
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	4 786 487,08	10 964 450,62
SUMA AKTYWÓW	9 422 229,53	12 335 415,40
PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
C. Państwowe fundusze celowe	8 451 235,48	11 383 596,74
D.II.5. Pozostałe zobowiązania	159 844,15	89 224,07
D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	811 149,90	862 594,59
SUMA PASYWÓW	9 422 229,53	12 335 415,40

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	-3 433,17	-5 087,11
B.II.4. Pozostałe należności	-19 801,37	-47 506,59
AKTYWA RAZEM	-23 234,54	-52 593,70
A.I. Fundusz jednostki	109 933,47	108 788,00
A.II.1. Zysk netto (+)	-13 736,96	-18 658,71
A.II.2. Strata netto (-)	-96 196,51	-90 129,29
D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-23 234,54	-52 593,70
PASYWA RAZEM	-23 234,54	-52 593,70

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	-36 284,92	-48 099,11
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-109 933,47	-108 788,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-132 128,03	-143 644,91
B.II. Zużycie materiałów i energii	-355 451,44	-420 089,14

B.III. Usługi obce	-84 990,10	-98 219,60
B.IV. Podatki i opłaty	-18 974,30	-25 760,60
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-102,00	-75,00
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 322,51
D.III. Inne przychody operacyjne	-291 104,89	-345 077,81
G.II. Przychody finansowe - Odsetki		-2,43
H.I. Koszty finansowe - Odsetki		-2,43
Razem przychody	-569 451,31	-645 612,26
Razem koszty	-459 517,84	-536 824,26

c) wyłączenia wg pozycji zestawienia zmian w funduszu:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		109 933,47
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		-13 736,96
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	-181 292,86	-15 866,80
I.2.1. Strata za rok ubiegły		96 196,51
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	-109 933,47	-108 788,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-181 292,86	-15 866,80
III.1. Zysk netto (+)	-13 736,96	-18 658,71
III.2. Strata netto (-)	-96 196,51	-90 129,29

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 z dochodów budżetowych:

- 1) otrzymane dotacje – 20 278 210,95 zł, w tym dotacje celowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 1 334 962,89 zł,
- 2) otrzymane subwencje – 43 352 329,00 zł,
- 3) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 18 024 184,00 zł,
- 4) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 1 262 326,77 zł,
- 5) otrzymane środki na inwestycje z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 3 293 775,00 zł.

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

Nie wystąpiły.

Przewodniczący Zarządu
Wojciech Konarski

Członkowie Zarządu
Ewa Dudar
Henryk Kaczmar
Jerzy Miler
Jerzy Zgoda

Skarbnik Powiatu
Jolanta Staruk

.....
(główny księgowy)

2022.05.26
(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	przenieszczenie		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	1 456 012,69	0,00	52 734,10	0,00	52 734,10	1 130,00	18 325,69	0,00	19 455,69	1 489 291,10	1 255 586,05	66 273,56	19 455,69	1 302 403,92	200 426,64	186 887,18	
2	Środki trwałe:	493 358 795,59	0,00	1 634 074,79	18 939 598,50	20 573 673,29	4 170 486,48	127 024,52	3 939 826,85	8 237 337,85	505 695 131,03	196 640 434,02	19 955 573,88	2 967 577,92	213 628 429,98	296 718 361,57	292 066 701,05	
Grupa 0	Grunt	36 331 899,05	0,00	85 590,32	25 907,72	111 498,04	1 162 094,00	89 818,07	1 258 052,60	2 509 964,67	33 933 432,42	35 283,60	3 920,40	0,00	39 204,00	36 296 615,45	33 894 228,42	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	50 689 008,73	0,00	113 931,64	12 676 522,87	12 790 454,51	1 871 274,95	0,00	2 681 774,25	4 553 049,20	58 926 414,04	18 108 335,86	1 564 888,44	2 237 264,42	17 435 959,88	32 580 672,87	41 490 454,16	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	390 613 846,55	0,00	1 016 760,31	5 691 211,56	6 707 971,87	655 491,01	0,00	0,00	655 491,01	396 666 327,41	164 836 007,94	17 693 445,23	255 883,60	182 273 569,57	225 777 838,61	214 392 757,84	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	736 855,07	0,00	0,00	149 251,67	149 251,67	109 584,34	0,00	0,00	109 584,34	776 522,40	522 540,37	34 341,56	80 477,20	476 404,73	214 314,70	300 117,67	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 068 638,49	0,00	187 553,76	110 400,00	297 953,76	16 590,00	25 308,20	0,00	41 898,20	4 324 694,05	3 463 635,86	305 628,83	39 358,55	3 729 906,14	605 002,63	594 787,91	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	263 451,56	0,00	0,00	0,00	0,00	57 086,58	7 993,00	0,00	65 079,58	198 371,98	210 035,52	10 841,74	64 681,84	156 195,42	53 416,04	42 176,56	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1 218 288,61	0,00	47 228,51	164 843,09	212 071,60	152 346,03	0,00	0,00	152 346,03	1 278 014,18	1 016 716,77	52 392,70	139 987,49	929 121,98	201 571,84	348 892,20	
Grupa 7	Środki transportu	5 715 622,43	0,00	0,00	121 461,59	121 461,59	142 014,09	0,00	0,00	142 014,09	5 695 069,93	5 127 800,62	164 083,11	142 014,09	5 149 869,64	587 821,81	545 200,29	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	3 721 185,10	0,00	183 010,25	0,00	183 010,25	4 005,48	3 905,25	0,00	7 910,73	3 896 284,62	3 320 077,48	126 031,87	7 910,73	3 438 198,62	401 107,62	458 086,00	
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 wieczystie

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 (m²)	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 (m²)	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 (m²)	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 (m²)	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 (m²)	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 (m²)	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 (m²)	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 nieamortyzowanych 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	1 18 354,34	0,00	1 18 354,34
4	Środki transportu	223 800,00	0,00	0,00	223 800,00
5	Inne środki trwałe	138 933,95	166 653,18	18 340,00	287 247,13
	Razem (1+2+3+4+5)	1 992 480,96	285 007,52	18 340,00	2 259 148,48

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	1 928	1 355 500,00	0	0,00	0	0,00	1 928	1 355 500,00
2.1	Szpital Powiatowy Sp. z o.o. w Gryfinie	1 898	1 352 500,00	0	0,00	0	0,00	1 898	1 352 500,00
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)	1 928	1 355 500,00	0	0,00	0	0,00	1 928	1 355 500,00

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	8 291,43	219,31	0,00	0,00	8 510,74
2.	Należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego	7 266,06	245,99	0,00	0,00	7 512,05
3.	Należności z tytułu opłat za holowanie i parking	242 947,14	8 653,01	0,00	0,00	251 600,15
4.	Należności z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	43 830,58	1 196,61	0,00	0,00	45 027,19
5.	Odpisy aktualizujące należności - wieczyste użytkowanie (Skarb Państwa)	349 778,87	7 206,81	0,00	0,00	356 985,68
6.	Odpisy aktualizujące należności - najem (Skarb Państwa)	7 088,82	1 969,23	0,00	0,00	9 058,05
7.	Odpisy aktualizujące należności - dzierżawa (Skarb Państwa)	7 341,17	317,29	0,00	0,00	7 658,46
8.	Należności z tytułu dostaw i usług (za wyżywienie wychowanków)	5 667,97	4 895,41	0,00	3 204,45	7 358,93
9.	Odsetki od należności z tytułu dostaw i usług (za wyżywienie wychowanków)	176,44	84,76	0,00	0,67	260,53
	Razem:	672 388,48	24 788,42	0,00	3 205,12	693 971,78

**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	2 415 000,00	2 415 000,00	4 447 500,00	9 277 500,00
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	44 895,67	38 012,72	165 463,27	248 371,66
	Razem:	2 459 895,67	2 453 012,72	4 612 963,27	9 525 871,66

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

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy		Bieżący rok obrotowy	
		3	4		
1	Przychody, w tym:	337 362,69		84 851,69	
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00		0,00	
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	337 362,69		84 851,69	
1.2.1	zwroty przez ZUS 50% składki 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			
1.2.2	przychody z tytułu odszkodowania (Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie, Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Gryfinie, Zespół Szkół Specjalnych w Nowym Czarnowie, I Liceum Ogólnokształcące im. Aleksandra Omięczyńskiego w Gryfinie)			84 851,69	
2	Koszty, w tym:	1 261 062,16		125 421,59	
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00		0,00	
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	1 261 062,16		125 421,59	
2.2.1	dotatkowe koszty działalności operacyjnej spowodowane COVID-19	1 261 062,16		123 321,59	
2.2.2	koszt odtworzenia wyposażenia pracowni samochodowej (Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie)			2 100,00	