


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Zarząd Powiatu Gostyńskiego  ul. Wrocławska 256  63-800 GOSTYŃ	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>411050480</b>		<b>1E1001E8DB20C2A6</b> 

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	433 417,56
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	12 692 328,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Hanna Danek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.04.27  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Szymon Jakubowski  
Krzysztof Deutsch  
Janusz Sikora  
Robert Marcinkowski  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Hanna Danek  
(główny księgowy)

2023.04.27  
rok mies. dzień

Szymon Jakubowski  
Krzysztof Deutsch  
Janusz Sikora  
Robert Marcinkowski  
(kierownik jednostki)

## Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Sprawozdanie finansowe <b>Powiatu Gostyńskiego</b> zostało sporządzone zgodnie z zasadą rachunkowości, przewidzianą ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i 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.
1.1	nazwę jednostki
	<ul style="list-style-type: none"><li>1. Powiat Gostyński</li><li>oraz jednostki podległe:</li><li>2. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Gostyniu</li><li>3. Środowiskowy Dom Samopomocy w Krobi</li><li>4. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Gostyniu</li><li>5. Zespół Szkół Zawodowych w Gostyniu</li><li>6. Zespół Szkół Rolniczych w Grabonogu</li><li>7. Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Krobi</li></ul>

	<p>8. Zespół Szkół Specjalnych w Brzeziu</p> <p>9. Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Bodzewie</p> <p>10. Dom Dziecka w Bodzewie Nr 1</p> <p>11. Dom Dziecka w Bodzewie Nr 2</p> <p>12. Dom Dziecka w Gostyniu</p> <p>13. Dom Pomocy Społecznej w Chumiętkach</p> <p>14. Dom Pomocy Społecznej w Chwałkowie</p> <p>15. Dom Pomocy Społecznej w Rogowie</p> <p>16. Dom Pomocy Społecznej w Zimnowodzie</p> <p>17. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gostyniu</p> <p>18. Powiatowy Urząd Pracy w Gostyniu</p> <p>19. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Gostyniu</p> <p>20. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Gostyniu</p>
1.2	siedzibę jednostki
	<p><b>1.</b> ul. Wrocławska 256, 63-800 Gostyń</p> <p><b>2.</b> ul. Poznańska 200g , 63-800 Gostyń</p> <p><b>3.</b> ul. Powstańców Wielkopolskich 103a, 63-840 Krobia</p> <p><b>4.</b> ul. Wrocławska 10, 63-800 Gostyń</p> <p><b>5.</b> ul. Tuwima 44, 63-800 Gostyń</p>

	<p><b>6.</b> Grabonóg 63, 63-820 Piaski</p> <p><b>7.</b> ul. Ogród Ludowy 2, 63-840 Krobia</p> <p><b>8.</b> Brzezcie 40, 63-800 Gostyń</p> <p><b>9.</b> Bodzewo 64/3, 63-820 Piaski</p> <p><b>10.</b> Bodzewo 64/2, 63-820 Piaski</p> <p><b>11.</b> Bodzewo 64/1, 63-820 Piaski</p> <p><b>12.</b> ul. Ks. Olejniczaka 12a, 63-800 Gostyń</p> <p><b>13.</b> Chumiętki 22, 63-840 Krobia</p> <p><b>14.</b> Chwałkowo 74, 63-840 Krobia</p> <p><b>15.</b> Rogowo 24, 63-840 Krobia</p> <p><b>16.</b> Zimnowoda 17, 63-810 Borek Wlkp.</p> <p><b>17.</b> ul. Wrocławska 8, 63-800 Gostyń</p> <p><b>18.</b> ul. Poznańska 200g, 63-800 Gostyń</p> <p><b>19.</b> ul. Wrocławska 8, 63-800 Gostyń</p> <p><b>20.</b> ul. Wrocławska 247, 63-800 Gostyń</p>
1.3	adres jednostki
	<p><b>1.</b> ul. Wrocławska 256, 63-800 Gostyń</p> <p><b>2.</b> ul. Poznańska 200g , 63-800 Gostyń</p> <p><b>3.</b> ul. Powstańców Wielkopolskich 103a, 63-840 Krobia</p> <p><b>4.</b> ul. Wrocławska 10, 63-800 Gostyń</p> <p><b>5.</b> ul. Tuwima 44, 63-800 Gostyń</p>

	<p><b>6.</b> Grabonóg 63, 63-820 Piaski</p> <p><b>7.</b> ul. Ogród Ludowy 2, 63-840 Krobia</p> <p><b>8.</b> Brzezcie 40, 63-800 Gostyń</p> <p><b>9.</b> Bodzewo 64/3, 63-820 Piaski</p> <p><b>10.</b> Bodzewo 64/2, 63-820 Piaski</p> <p><b>11.</b> Bodzewo 64/1, 63-820 Piaski</p> <p><b>12.</b> ul. Ks. Olejniczaka 12a, 63-800 Gostyń</p> <p><b>13.</b> Chumiętki 22, 63-840 Krobia</p> <p><b>14.</b> Chwałkowo 74, 63-840 Krobia</p> <p><b>15.</b> Rogowo 24, 63-840 Krobia</p> <p><b>16.</b> Zimnowoda 17, 63-810 Borek Wlkp.</p> <p><b>17.</b> ul. Wrocławska 8, 63-800 Gostyń</p> <p><b>18.</b> ul. Poznańska 200g, 63-800 Gostyń</p> <p><b>19.</b> ul. Wrocławska 8, 63-800 Gostyń</p> <p><b>20.</b> ul. Wrocławska 247, 63-800 Gostyń</p>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiat zgodnie z art. 4 ustawy o samorządzie powiatowym wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 roku

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>Wycena aktywów i pasywów:</b></p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1 środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia lub po koszcie wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;</li> <li>2 rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wg cen nabycia;</li> <li>3 należności – w kwocie wymaganej zapłaty;</li> <li>4 zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty;</li> <li>5 kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.</li> <li>6 materiały odpisywane w koszty w momencie zakupu wycenia się w cenie zakupu wynikającej z faktur</li> <li>7 zbiory biblioteczne (w jednostkach oświatowych) stosownie do metody ich nabycia wycenia się w cenie nabycia w przypadku kupna, lub przez komisyjne określenie ich wartości w przypadku otrzymania w drodze darowizny. Zbiory biblioteczne umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.</li> </ol>

	<p><b>Wynik finansowy jednostek powiatu gostyńskiego:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</li> <li>2. Na wynik finansowy netto składa się wynik działalności jednostki stanowiący różnicę między przychodami a kosztami.</li> </ol> <p>Wynik finansowy ustala się na dzień 31 grudnia każdego roku budżetowego.</p> <p><b>Wynik finansowy z wykonania budżetu Powiatu Gostyńskiego:</b></p> <p>Wynik finansowy z wykonania budżetu Powiatu Gostyńskiego wykazywany w bilansie z wykonania budżetu ustalany jest poprzez porównanie kasowo zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych oraz wydatków niewykonanych dla których rada powiatu uchwaliła plan wydatków niewygasających.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	W celu przedstawienia powyższych informacji załączono <b>tabele Nr 1 do 5.</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	W celu przedstawienia powyższych informacji załączono <b>tabele Nr 9.</b>
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
	W celu przedstawienia powyższych informacji załączono <b>tabele Nr 10.</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	W celu przedstawienia powyższych informacji załączono <b>tabele Nr 11.</b>

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 celu przedstawienia powyższych informacji załączono <b>tabelę Nr 12.</b>
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:  Zgodnie z <b>tabelą Nr 14.</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	7 689 810,50 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	7 554 030,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	8 900 000,00
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
	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W celu przedstawienia powyższych informacji załączono <b>tabelę Nr 15.</b>
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
	Zgodnie z <b>tabelą Nr 16:</b>  12 692 328,00 zł
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 dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	W celu przedstawienia powyższych informacji załączono <b>tabelę Nr 17.</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	W celu przedstawienia powyższych informacji załączono <b>tabelę Nr 18.</b>
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak 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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz

	wynik finansowy jednostki
	<p>Sprawozdanie finansowe za 2022 r., w tym informacja dodatkowa, jest sporządzane w szczególnych okolicznościach, mianowicie w trwającej od 24.02.2022 r. agresji Rosji na Ukrainę. Ustawą z 12.03.2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa nałożone zostały na JST nowe zadania. Zadania te wiążą się z otrzymywaniem dedykowanych na ten cel środków, ale również z licznymi obowiązkami w tym zakresie i ponoszeniem kosztów. Ponadto nadal odczuwalne są skutki wprowadzonego od 20.03.2020 r. stanu epidemii Covid-19, zastąpionego od 16.05.2022 r. stanem zagrożenia epidemicznego. Powyższe fakty skutkowały w 2022 r. nowymi źródłami dochodów i wydatków budżetowych.</p> <p>W roku 2022 Powiat Gostyński dysponował dodatkowymi środkami m.in. z:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na finansowanie i dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem Covid-19,</li> <li>- Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,</li> <li>- Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.</li> </ul> <p>Zadania inwestycyjne Powiatu Gostyńskiego wsparte otrzymanymi środkami w roku 2022 r. osiągnęły rekordowy poziom 28 653 855,18 zł.</p>

Gostyń, dnia 21 kwietnia 2023 r.

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	1 996 456,15	160 986,65	0,00	0,00	0,00	160 986,65	0,00	24 129,97	0,00	0,00	0,00	24 129,97	2 133 312,83
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 211 609,46	52 550,61	0,00	0,00	0,00	52 550,61		1 961,74				1 961,74	1 262 198,33
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	784 846,69	108 436,04	0,00	0,00	0,00	108 436,04	0,00	22 168,23	0,00	0,00	0,00	22 168,23	871 114,50
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	662 077 324,13	47 899 762,48	34 381,51	0,00	4 605 425,00	52 539 568,99	18 576 558,55	362 845,09	34 381,51	0,00	577 437,98	19 551 223,13	695 065 669,99
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	659 892 601,54	22 238 019,32	34 381,51	0,00	4 605 425,00	26 877 825,83	9 540,00	362 845,09	34 381,51	0,00	577 437,98	984 204,58	685 786 222,79
2.1.	Grunty, w tym:	19 524 898,75	349 747,03	0,00	0,00	4 582 665,00	4 932 412,03	0,00	0,00	0,00	0,00	577 437,98	577 437,98	23 879 872,80
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	617 636 389,43	20 019 904,44	0,00	0,00	0,00	20 019 904,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	637 656 293,87
2.3.	Środki transportu	5 035 746,25	648 229,50	0,00	0,00	0,00	648 229,50	9 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 540,00	5 674 435,75
2.4.	Inne środki trwałe	17 695 567,11	1 220 138,35	34 381,51	0,00	22 760,00	1 277 279,86	0,00	362 845,09	34 381,51	0,00	0,00	397 226,60	18 575 620,37
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 184 722,59	25 661 743,16	0,00	0,00	0,00	25 661 743,16	18 567 018,55	0,00	0,00	0,00	0,00	18 567 018,55	9 279 447,20
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12. 2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzanie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)</b>	<b>1 956 556,16</b>	<b>149 996,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 480,90</b>	<b>153 476,90</b>	<b>0,00</b>	<b>24 129,97</b>	<b>0,00</b>	<b>24 129,97</b>	<b>2 085 903,09</b>
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 171 709,47	41 559,96	0,00	3 480,90	45 040,86	0,00	1 961,74	0,00	1 961,74	1 214 788,59
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	784 846,69	108 436,04	0,00	0,00	108 436,04	0,00	22 168,23	0,00	22 168,23	871 114,50
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)</b>	<b>461 110 677,03</b>	<b>28 190 508,36</b>	<b>0,00</b>	<b>159 607,94</b>	<b>28 350 116,30</b>	<b>9 540,00</b>	<b>362 845,09</b>	<b>0,00</b>	<b>372 385,09</b>	<b>489 088 408,24</b>
2.	<b>Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)</b>	<b>461 110 677,03</b>	<b>28 190 508,36</b>	<b>0,00</b>	<b>159 607,94</b>	<b>28 350 116,30</b>	<b>9 540,00</b>	<b>362 845,09</b>	<b>0,00</b>	<b>372 385,09</b>	<b>489 088 408,24</b>
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	440 591 423,60	26 939 030,95	0,00	6 118,01	26 945 148,96	0,00	0,00	0,00	0,00	467 536 572,56
2.3.	<i>Środki transportu</i>	4 327 131,74	277 127,76	0,00	0,00	277 127,76	9 540,00	0,00	0,00	9 540,00	4 594 719,50
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	16 192 121,69	974 349,65	0,00	153 489,93	1 127 839,58	0,00	362 845,09	0,00	362 845,09	16 957 116,18
3.	<i>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>					0,00				0,00	0,00
4.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>					0,00				0,00	0,00

Powiat Gostyński  
ul. Wrocławska 256  
63 - 800 Gostyń  
Tabela nr 3

Odписы aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Powiat Gostyński  
ul. Wrocławska 256  
63 - 800 Gostyń  
Tabela nr 4

**Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)**

	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	<b>Lokalizacja i numer działki</b>	63-800 Gostyń ul. Cukrownicza DZIAŁKA NR 668/68	x	x	x
1.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	378,00			378,00
	Wartość (zł)	14 572,80			14 572,80
	<b>Lokalizacja i numer działki</b>	63-800 Gostyń ul. Cukrownicza DZIAŁKA NR 668/75	x	x	x
2.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	523,00			523,00
	Wartość (zł)	27 838,40			27 838,40
	<b>Ogółem:</b>	<b>42 411,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42 411,20</b>

Powiat Gostyński  
ul. Wrocławska 256  
63 - 800 Gostyń  
Tabela nr 5

Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	74 800,00			74 800,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	513 943,76			513 943,76
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	331 174,29	0,00		331 174,29
4.	Środki transportu	2 439 090,00	978 957,00	0,00	3 418 047,00
5.	Inne środki trwałe	16 393,73			16 393,73
	Ogółem:	3 375 401,78	978 957,00	0,00	4 354 358,78

Powiat Gostyński  
ul. Wrocławska 256  
63 - 800 Gostyń  
Tabela nr 6

**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 – 7)	(4 + 6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1</b>	<b>Akcje</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Udziały</b>	49,00	420 000,00	2,00	20 000,00	0,00	0,00	51,00	440 000,00
2.1.	Spółdzielnia Socjalna ECOS Krobia	12,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	60 000,00
2.2.	Spółdzielnia Socjalna Pomocna Dłoi Borek	2,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	10 000,00
2.3.	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych SP z o.o. w Gostyniu	35,00	350 000,00	2,00	20 000,00	0,00	0,00	37,00	370 000,00
<b>3.</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>49,00</b>	<b>420 000,00</b>	<b>2,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51,00</b>	<b>440 000,00</b>



Powiat Gostyński  
ul. Wrocławska 256  
63 - 800 Gostyń  
Tabela nr 7

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego(3+4-5)
1	2	3	4	5	6
					0,00
					0,00
					0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Tabela nr 8

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego(3+4-5)
1	2	3	4	5	6
					0,00
					0,00
					0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Powiat Gostyński**  
**ul. Wrocławska 256**  
**63 - 800 Gostyń**

Tabela nr 9

**Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów	Wartość gruntów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Działka nr 668/68	14 572,80			14 572,80
2	Działka nr 668/75	27 838,40			27 838,40
	<b>Ogółem</b>	42 411,20	0,00	0,00	42 411,20

**Powiat Gostyński**  
**ul. Wrocławska 256**  
**63 - 800 Gostyń**

Tabela nr 10

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

(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	grunty	341 200,00	0,00	0,00	341 200,00
2	budynki i budowle	6 729 063,64	978 957,00	0,00	7 708 020,64
3	pozostałe środki trwałe	142 900,15	0,00	0,00	142 900,15
4	wartości niematerialne i prawne	3 628,80	0,00	0,00	3 628,80
	<b>Ogółem</b>	<b>7 216 792,59</b>	<b>978 957,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 195 749,59</b>

**Powiat Gostyński**  
**ul. Wrocławska 256**  
**63 - 800 Gostyń**  
Tabela nr 11

**Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość (3+5-7)	Liczba (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje								
2	Udziały	420 000,00	49	20 000,00	2			440 000,00	51
3	Dłużne papiery wartościowe								
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0			0,00	0	0,00	0
	<b>Ogółem</b>	<b>420 000,00</b>	<b>49,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>440 000,00</b>	<b>51,00</b>

Powiat Gostyński  
 ul. Wrocławska 256  
 63 - 800 Gostyń  
 Tabela nr 12

**Odpisy aktualizujące wartość należności**  
 (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie grup należności według pozycji bilansowych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe	352 896,08	99 138,13	13 969,68	4 646,97	18 616,65	433 417,56
	<b>Ogółem</b>	<b>352 896,08</b>	<b>99 138,13</b>	<b>13 969,68</b>	<b>4 646,97</b>	<b>18 616,65</b>	<b>433 417,56</b>

Powiat Gostyński  
ul. Wrocławska 256

63 - 800 Gostyń

Tabela nr 13

**Dane o stanie rezerw**

(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne: rozwiązanie	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Powiat Gostyński  
ul. Wrocławska 256  
63 - 800 Gostyń  
Tabela nr 14

**Zobowiązania długoterminowe**  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem (3+4+5)
1	2	3	4	5	6
1	kredyty i pożyczki	7 689 810,50	7 554 030,00	8 900 000,00	24 143 840,50
2	Obligacje				0,00
3	Inne zobowiązania finansowe				0,00
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>7 689 810,50</b>	<b>7 554 030,00</b>	<b>8 900 000,00</b>	<b>24 143 840,50</b>

Powiat Gostyński  
ul. Wrocławska 256  
63 - 800 Gostyń  
Tabela nr 15

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	D II Zobowiązania krótkoterminowe - sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	332 435,84	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	328 936,97
2.	...		Depozyty pieniężne	3 498,87
3.	...			
4.	...			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	332 435,84	x	332 435,84

Powiat Gostyński  
ul. Wrocławska 256  
63 - 800 Gostyń  
Tabela nr 16

Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Umowa poręczenia	12 692 328,00	umowa kredytu	12 692 328,00
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	12 692 328,00	x	12 692 328,00

Powiat Gostyński  
 ul. Wrocławska 256  
 63 - 800 Gostyń  
 Tabela nr 17

**Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**  
 (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek	188 082,35	188 082,35
2	Gwarancja ubezpieczeniowa zapłaty		
3			
4			
5			
6			
	<b>Ogółem</b>	<b>188 082,35</b>	<b>188 082,35</b>

**Powiat Gostyński**  
**ul. Wrocławska 256**  
**63 - 800 Gostyń**

Tabela nr 18

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków
1	2	3
1	odprawy emerytalne i rentowe	538 820,72
2	nagrody jubileuszowe	831 583,87
3	świadczenia urlopowe	267 482,32
4	inne świadczenia	2 796 752,57
	Ogółem	4 434 639,48

**Powiat Gostyński**  
**ul. Wrocławska 256**  
**63 - 800 Gostyń**

Tabela nr 19

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Specyfikacja	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	2	3	4	5
1	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2	zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym			
3	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym			
4	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>