

UCHWAŁA NR 700 /2022
ZARZĄDU POWIATU TURECKIEGO

z dnia 12 maja 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Powiatu Tureckiego za 2021 rok

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2022 poz. 528) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2270 i z 2022 r. poz. 655), uchwała się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Tureckiego sprawozdanie finansowe Powiatu Tureckiego za 2021 rok.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu Tureckiego.

Starosta

Dariusz Kałużny

Wicestarosta

Władysław Karski

Członek Zarządu

Magdalena Wysocka

Członek Zarządu

Ryszard Papierkowski

Członek Zarządu

Bohdan Radecki

Przemysław Jandy
Radca prawny
KK-2777

SKARBNIK
Teresa Borkowska

UZASADNIENIE
do uchwały Nr 700 /2022
Zarządu Powiatu Tureckiego
z dnia 12 maja 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Powiatu Tureckiego za 2021 rok

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego, zarząd przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego, w terminie do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym.


W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

STAROSTA

Dariusz Kałużny

SKARBNIK

Teresa Borkowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Turecki ul.Kaliska 59 62-700 TUREK Numer identyfikacyjny REGON 311018982	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 9CBA399E9F17E084 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	97 740 737,25	102 070 171,54	A Fundusz	93 470 813,22	97 030 239,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	74 270,83	39 977,89	A.I Fundusz jednostki	67 511 557,32	79 093 601,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	97 423 304,31	101 979 732,57	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	25 959 255,90	17 936 637,97
A.II.1 Środki trwałe	97 045 015,56	101 320 136,02	A.II.1 Zysk netto (+)	92 210 729,76	86 218 583,50
A.II.1.1 Grunty	21 381 901,34	25 666 486,98	A.II.2 Strata netto (-)	-66 251 473,86	-68 281 945,53
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 646,00	3 646,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	67 256 554,87	68 143 882,93	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 161 458,33	5 476 541,02	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	624 788,87	612 906,35	C Państwowe fundusze celowe	2 037 878,39	1 116 540,49
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 620 312,15	1 420 318,74	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 852 014,96	8 863 573,42
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	378 288,75	659 596,55	D.I Zobowiązania długoterminowe	79 195,53	79 528,37
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 698 783,29	7 532 100,31
A.III Należności długoterminowe	243 162,11	50 461,08	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	137 475,20	230 879,42
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	175 367,00	160 810,01
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 027 697,78	1 007 016,47

Teresa Borkowska
(główny księgowy)

2022-05-12
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Kałużny
Magdalena Wysocka
Bohdan Radecki
Ryszard Papierkowski
Władysław Karski
(kierownik jednostki)

BeSTia

9CBA399E9F17E084

Strona 1 z 4

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 725 974,16	3 928 619,58
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	27 586,96	51 671,17
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 272 637,52	1 157 805,71
B Aktywa obrotowe	6 619 969,32	4 940 181,81	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	280,99	559,07
B.I Zapasy	1 182 019,65	865 883,37	D.II.8 Fundusze specjalne	1 331 763,68	994 738,88
B.I.1 Materiały	1 175 833,52	858 207,83	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	843 062,40	841 701,78
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	488 701,28	153 037,10
B.I.3 Produkty gotowe	3 258,50	2 293,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	830 874,03	1 201 483,66
B.I.4 Towary	2 927,63	5 382,54	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	243 162,11	50 461,08
B.II Należności krótkoterminowe	1 384 544,36	1 289 800,83			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	441 086,54	431 632,32			
B.II.2 Należności od budżetów	2 484,21	1 335,29			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	114,13	2 379,64			
B.II.4 Pozostałe należności	940 859,48	854 453,58			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 053 405,31	2 784 497,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 604 018,48	1 498 212,94			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 960 685,55	1 153 859,38			
B.III.4 Inne środki pieniężne	488 701,28	132 425,29			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Teresa Borkowska
(główny księgowy)

2022-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Kałużny,
Magdalena Wysocka
Bohdan Radecki
Ryszard Papierkowski
Władysław Karcki
(kierownik jednostki)

BeSTia

9CBA399E9F17E084

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	104 360 706,57	107 010 353,35	Suma pasywów	104 360 706,57	107 010 353,35

Teresa Borkowska
(główny księgowy)

2022-05-12
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Kałużny
Magdalena Wysocka
Bohdan Radecki
Ryszard Papierkowski
Władysław Karski
(kierownik jednostki)

BeSTia

9CBA399E9F17E084

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Wyłączono wzajemne rozliczenia między jednostkami:

w poz. B.II.4 - 1.478,37 zł,

w poz. D.II.5 - 1.478,37 zł.


Teresa Borkowska
(główny księgowy)

2022-05-12
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Kałużny
Magdalena Wysocka
Bohdan Radecki
Ryszard Papierkowski
Władysław Karski
(kierownik jednostki)

BeSTia

9CBA399E9F17E084

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Turecki ul.Kaliska 59 62-700 TUREK	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 311018982		EF5B97ACEE73D860 

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	1 549 366,57
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	5 623 475,66

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Teresa Borkowska
(główny księgowy)

2022.05.12
rok mies. dzień

Magdalena Wysocka
Ryszard Papierkowski
Dariusz Kałużny
Bohdan Radecki
Władysław Karski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Teresa Borkowska
(główny księgowy)

2022.05.12
rok mies. dzień

Magdalena Wysocka
Ryszard Papierkowski
Dariusz Kałużny
Bohdan Radecki
Władysław Karski
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek</p>	<p style="text-align: center;">Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu</p> <p style="text-align: center;">Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">311018982</p>		<p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie:

- 1) edukacji publicznej;
- 2) promocji i ochrony zdrowia;
- 3) pomocy społecznej;
- 3a) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;
- 4) polityki prorodzinnej;
- 5) wspierania osób niepełnosprawnych;
- 6) transportu zbiorowego i dróg publicznych;
- 7) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;
- 8) kultury fizycznej i turystyki;
- 9) geodezji, kartografii i katastru;
- 10) gospodarki nieruchomościami;
- 11) administracji architektoniczno-budowlanej;
- 12) gospodarki wodnej;
- 13) ochrony środowiska i przyrody;
- 14) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego;
- 15) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli;
- 16) ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska;
- 17) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy;
- 18) ochrony praw konsumenta;
- 19) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;
- 20) obronności;
- 21) promocji powiatu;
- 22) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2018 r. poz. 450, 650, 723 i 1365 oraz z 2019 r. poz. 37);
- 23) działalności w zakresie telekomunikacji

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Szczególne zasady rachunkowości dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów.

1. W toku wykonywania planu finansowego obowiązują zasady gospodarki finansowej określone ustawą o finansach publicznych.
2. Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
3. W jednostkach budżetowych objętych centralizacją VAT - w związku z rozliczeniem podatku VAT przyjmuje się model netto - brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-27S w wartościach netto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto.
4. W jednostkach budżetowych nieobjętych centralizacją VAT przyjmuje się model brutto - brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-27S w wartościach brutto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto.
5. Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:
 - 1) ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie";
 - 2) koszty ponoszone z góry (obejmujące w szczególności: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie (do ewidencji nie stosuje się konta 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów") gdyż nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki (jednostka nie jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych): ujmuje się je w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione,
 - 3) w koszty danego miesiąca ujmowane są dowody księgowe, które wpłynęły do jednostki w danym miesiącu (bez względu na to jakiego okresu dotyczą) lub w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań tj. do 5-go dnia miesiąca, za wyjątkiem końca roku obrotowego, kiedy w koszty danego roku przyjmowane są dowody księgowe, które zostały dostarczone do jednostki w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań, oprócz jednostki Domu Pomocy Społecznej, w której wyjątek stanowią co roku powtarzające się opłaty występujące na przełomie roku /opłat za usługi telekomunikacyjne, opłaty za usługi wodne, ubezpieczenia...- koszt miesiąca wpływu i rocznej korekty podatku VAT naliczonego, którą jednostka ujmuje w księgach rachunkowych w miesiącu, którego dotyczy deklaracja VAT /styczeń roku następnego/, jeżeli nie wywierają one istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.
 - 4) koszty dotyczące wynagrodzeń lub ich korekty ujmuje się w księgach rachunkowych wyłącznie na podstawie list płac,
 - 5) listy płac dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego powinny być ujęte w księgach rachunkowych w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań rocznych.
6. Dochody księguje się w terminie daty wpływu, a wydatki daty zapłaty.
7. Dopuszcza się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w jednym dniu.

8. Ujmuje się wszystkie etapy rozliczeń poprzedzających płatność dochodów i wydatków, a w zakresie wydatków i kosztów także zaangażowanie wydatków.
9. W zaangażowaniu roku bieżącego, w miesiącu styczniu ujmuje się wydatki wynikające z zawartych umów, decyzji i innych postanowień, których wykonanie spowoduje konieczność wydatkowania środków budżetowych w danym roku. W trakcie roku ujmuje się na bieżąco wartość wydatków nieumownych oraz wartość wydatków wynikających z podpisanych umów, zamówień, porozumień, decyzji oraz ich korekt (z wyjątkiem tych dokumentów, na których brak określonej kwoty). Ewidencja prowadzenia na koncie "zaangażowanie roku bieżącego" ma być pomocna przy wstępnej kontroli zgodności zamierzonych wydatków z planem finansowym, aby nie dopuścić do przekroczenia dyscypliny finansów publicznych.
10. Zwroty wydatków, dokonane w tym samym roku budżetowym, w którym poniesiono wydatki, m. in. z tytułu: wynagrodzeń, kosztów sądowych, rozliczeń udzielonych zaliczek, udzielonych dotacji, korekt faktur wystawionych przez podmioty zewnętrzne, itp. zmniejszają wykonanie wydatków roku budżetowego.
11. Zwroty dokonanych wydatków budżetowych z lat poprzednich stanowią dochody jednostek budżetowych i podlegają odprowadzaniu na dochody budżetu Powiatu.
12. Jednostki prowadzą magazyn materiałów w przypadku, gdy jest to konieczne i wynika ze specyfiki jednostki. Szczegółowe zasady zostaną określone przez kierowników poszczególnych jednostek.
13. Zakupione materiały promocyjne, paliwo zatanowane do zbiorników, materiały przeznaczone na bieżące potrzeby jednostki, wydawane są bezpośrednio do zużycia, a ich wartość odpisywana jest w koszty w dacie zakupu i nie podlega korekcie na dzień bilansowy, na podstawie art. 26 ustawy o rachunkowości.
14. Jeśli na dzień bilansowy wycenia się zapas materiałów (innych niż wymienione w pkt. 13 faktycznie nieużytych, to ich wartość, przy wycenie arkusza spisu z natury, ustala się odpowiednio według cen zakupu z ostatnich faktur.
15. W przypadku podjęcia decyzji przez zarząd powiatu o odstąpieniu od realizacji inwestycji, poniesione koszty, podlegają odpisaniu nie później niż do końca roku obrotowego i są zaliczane w ciężar funduszu jednostki.
16. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ewidencji.
17. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
18. Podstawowe zasady, tryb i metody przeprowadzania inwentaryzacji aktywów i pasywów oraz zasady gospodarowania majątkiem zostaną określone przez kierowników poszczególnych jednostek.
19. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania.
20. W jednostce Domu Pomocy Społecznej ewidencji ilościowej podlegają pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 200 zł i okresie użytkowania powyżej roku, natomiast jednostka Powiatowy Urząd Pracy ujmuje w ewidencji ilościowej pozostałe środki trwałe o wartości niższej niż 500 zł
21. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową:
- 1) środki trwałe - stosuje się stawki określone w załączniku Nr 1 " wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych" do ustawy o podatku od osób prawnych,
 - 2) wartości niematerialne i prawne; od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz praw autorskich - stosuje się stawkę minimalną 24 miesięczną określoną w art. 16m ustawy o podatku od osób prawnych.
22. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.
23. W przypadku przekazania środków trwałych innym jednostkom lub likwidacji, amortyzacja naliczona jest w miesiącu przekazania lub wycofania z eksploatacji i obejmuje okres od początku roku do końca miesiąca, w którym przekazano lub wycofano z eksploatacji środek trwały.
24. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.
25. Nie umarza się gruntów.
26. Co do zasady, nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe traktowane jako materiały, do których zalicza się:
- 1) standardowe przybory biurowe wydawane pracownikom m. in. dziurkacze, zszywacze, długopisy, itp.,
 - 2) standardowe niezbędne wyposażenie, dekoracje pomieszczeń biurowych, toalet, korytarzy m. in: lampy, wykładziny, kwietniki, donice z kwiatami, kosze na śmieci, miotły, wiadra, termosy, szklanki, filiżanki, talerzyki, łyżeczki, puchary itp.,
 - 3) narzędzia wydawane pracownikom obsługi m.in.: szpadle, topaty, klucze itp..
- Kierownik jednostki może jednak ustalić inny wykaz mienia niepodlegającego ewidencji.
27. Obce mienie użytkowane przez jednostkę na podstawie umów użyczenia, leasingu lub innych umów o podobnym charakterze, podlega ewidencji pozabilansowej.
28. Na koncie 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" ujmuje się należności i zobowiązania od innych jednostek będących jednostkami organizacyjnymi Powiatu, zmniejszenia i zwiększenia funduszu spowodowane przekazaniem i otrzymaniem środków trwałych, nakładów inwestycyjnych oraz wartości niematerialnych i prawnych od innych jednostek Powiatu, wzajemne koszty i przychody podlegające wyłączeniu w rachunku zysku i strat.
29. Dopuszcza się w miarę potrzeb uzupełnienie kont o konta zgodne co do treści ekonomicznej, niezbędne do ewidencji operacji występujących w jednostce.
30. Przypis należności dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, należnych budżetowi państwa, księguje się w korespondencji z kontem 221 jako zobowiązanie wobec budżetu państwa.
31. Dokonuje się odpisów aktualizujących wartości należności nie później niż na dzień bilansowy.
32. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
33. Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału.
34. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
35. Wprowadza się bilans otwarcia (BO) po zamknięciu ksiąg rachunkowych poprzedniego okresu tzn. bilansu zamknięcia (BZ), które następuje w ciągu trzech miesięcy od dnia kończącego rok obrotowy. Ostatecznie zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje w ciągu 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego przez Radę Powiatu.
36. Sprawozdanie finansowe jednostki podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej w terminie do dnia 10 maja roku następnego.

Ustalenie wyniku finansowego

1. Ustalenie wyniku finansowego odbywa się za pośrednictwem konta 860 "wynik finansowy".
2. Dla ustalenia wyniku finansowego pod datą 31 grudnia księguje się:

Na stronie Wn konta 860:

- 1) sumy poniesionych w roku obrotowym kosztów ujętych na kontach: 400, 401, 402, 403, 404, 405, 409, 410, 411
- 2) koszty finansowe (Ma konto 751)
- 3) pozostałe koszty operacyjne (Ma konto 761)

Na stronie Ma konta 860:

- 1) przychody z tytułu dochodów budżetowych (Wn konto 720)
- 2) przychody finansowe (Wn konto 750)
- 3) pozostałe przychody operacyjne (Wn konto 760).

inne informacje


Dodatkowe informacje i objaśnienia

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)					Załącznik nr 1.1.				
Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					 9B4DA1D8648DEC56				
Numer identyfikacyjny REGON 311018982											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 445 574,03	0,00	37 385,51	0,00	37 385,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 959,54
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	410 253,43	0,00	42 189,00	0,00	42 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 442,43
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 855 827,46	0,00	79 574,51	0,00	79 574,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1 935 401,97
1.1.	Grunty	21 381 901,34	0,00	4 284 585,64	0,00	4 284 585,64	0,00	0,00	0,00	0,00	25 666 486,98
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 646,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 846 028,12	0,00	5 205 034,99	0,00	5 205 034,99	0,00	0,00	1 015 527,55	1 015 527,55	101 035 535,56
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 841 631,32	0,00	313 283,92	0,00	313 283,92	18 266,80	115 192,77	0,00	133 459,57	13 021 455,67
1.4.	Środki transportu	5 520 028,18	0,00	155 250,00	0,00	155 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 675 278,18
1.5.	Inne środki trwałe	14 251 333,19	0,00	678 855,81	0,00	678 855,81	2 550,15	188 722,97	0,00	191 273,12	14 738 915,88
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	150 840 922,15	0,00	10 637 010,36	0,00	10 637 010,36	20 816,95	303 915,74	1 015 527,55	1 340 260,24	160 137 672,27

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 371 303,20	0,00	70 991,65	686,80	71 678,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442 981,65	74 270,83	39 977,89
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	410 253,43	0,00	42 189,00	0,00	42 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 442,43	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 781 556,63	0,00	113 180,65	686,80	113 867,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 895 424,08	74 270,83	39 977,89
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 381 901,34	25 666 486,98
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 646,00	3 646,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 589 473,25	0,00	3 393 300,56	0,00	3 393 300,56	0,00	0,00	91 121,18	91 121,18	32 891 652,63	67 256 554,87	68 143 882,93
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 680 172,99	0,00	990 107,45	0,00	990 107,45	15 193,91	107 395,77	2 776,11	125 365,79	7 544 914,65	6 161 458,33	5 476 541,02
1.4.	Środki transportu	4 895 239,31	0,00	167 132,52	0,00	167 132,52	0,00	0,00	0,00	0,00	5 062 371,83	624 788,87	612 906,35
1.5.	Inne środki trwałe	12 631 021,04	20 072,08	858 173,53	0,00	878 245,61	2 550,15	188 119,36	0,00	190 669,51	13 318 597,14	1 620 312,15	1 420 318,74
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	53 795 906,59	20 072,08	5 408 714,06	0,00	5 428 786,14	17 744,06	295 515,13	93 897,29	407 156,48	58 817 536,25	97 045 015,56	101 320 136,02

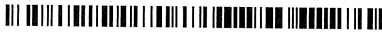
2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Strona: 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	5A043D1AB5382627
311018982			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego.	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	55 484 784,21	
1.	Grunty	55 484 784,21	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek						Numer identyfikacyjny REGON 311018982	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie			Załącznik nr 1.4.	
Numer identyfikacyjny REGON 311018982					sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m ²):						0,00
Razem (zł):						0,00


Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 8663112824167595
Numer identyfikacyjny REGON 311018982	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup 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	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	4 422,60	0,00	0,00	4 422,60
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	266 616,39	21 000,00	24 222,10	263 394,29
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	1 230 642,46	3 049,01	87 274,55	1 146 416,92
8	"7" Środki transportu	2 818 234,62	816 720,00	360 150,00	3 274 804,62
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	290 619,62	203 400,00	1 700,00	492 319,62
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek						sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Numer identyfikacyjny REGON 311018982		Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek					 111C42E6E63E7B61	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
311018982						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		865 081,39	195 402,28	-86 197,73	-28 412,38	945 873,56
2	pozostałe należności	244 956,44	14 120,67	-0,00	-115,37	258 961,74
3		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
4	Pozostałe należności	17 559,47	0,00	-0,00	-0,00	17 559,47
5		315 892,09	35 608,49	-0,00	-24 528,78	326 971,80
	Ogółem:	1 443 489,39	245 131,44	-86 197,73	-53 056,53	1 549 366,57

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).


W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			 4391F6873DE7A214	
311018982						
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwa ogólna	830 874,03	370 609,63	0,00	0,00	1 201 483,66
2	Rezerwa celowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	830 874,03	370 609,63	0,00	0,00	1 201 483,66


Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	19D4FAF2042087E1
311018982		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	79 195,53	79 528,37
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	79 195,53	79 528,37

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek		Kwota 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			Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON 311018982		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			 164D24CBE8203CD1	
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Powiat Turecki
Kaliska 59
62-700 Turek

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

311018982

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.



31A0543BEE811082

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek			 815921E16973F782	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
311018982				
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
5	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
6	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
7	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
8	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
9	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
10	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
11	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
12	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
13	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
14	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
15	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
16	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
17	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
18	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
19	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
20	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
21	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
22	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
23	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
24	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	

25	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
26	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
27	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
28	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
29	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
30	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
31	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
32	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
33	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
34	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
35	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
36	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
37	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
38	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
39	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
40	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
41	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
42	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
43	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
44	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
45	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
46	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
47	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
48	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	5 885 031,00	5 623 475,66
	Razem:	5 885 031,00	5 623 475,66


Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek</p>	<p>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</p>	<p>Załącznik nr 1.13.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>311018982</p>		 <p>868A817F40BAC4D6</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
9	koszty mediów	0,00	0,00
10	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
11	prenumeraty	0,00	0,00
12	najem lokali cały rok	0,00	0,00
13	abonament postojowy	0,00	0,00
14	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
15	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
16	koszty mediów	0,00	0,00
17	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
18	prenumeraty	0,00	0,00
19	najem lokali cały rok	0,00	0,00
20	abonament postojowy	0,00	0,00
21	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
22	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
23	koszty mediów	0,00	0,00

24	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
25	prenumeraty	0,00	0,00
26	najem lokali cały rok	0,00	0,00
27	abonament postojowy	0,00	0,00
28	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
29	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
30	koszty mediów	0,00	0,00
31	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
32	prenumeraty	0,00	0,00
33	najem lokali cały rok	0,00	0,00
34	abonament postojowy	0,00	0,00
35	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
36	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
37	koszty mediów	0,00	0,00
38	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
39	prenumeraty	0,00	0,00
40	najem lokali cały rok	0,00	0,00
41	abonament postojowy	0,00	0,00
42	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
43	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
44	koszty mediów	0,00	0,00
45	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
46	prenumeraty	0,00	0,00
47	najem lokali cały rok	0,00	0,00
48	abonament postojowy	0,00	0,00
49	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
50	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
51	koszty mediów	0,00	0,00
52	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
53	prenumeraty	0,00	0,00

54	najem lokali cały rok	0,00	0,00
55	abonament postojowy	0,00	0,00
56	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
57	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
58	koszty mediów	0,00	0,00
59	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
60	prenumeraty	0,00	0,00
61	najem lokali cały rok	0,00	0,00
62	abonament postojowy	0,00	0,00
63	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
64	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
65	koszty mediów	0,00	0,00
66	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
67	prenumeraty	0,00	0,00
68	najem lokali cały rok	0,00	0,00
69	abonament postojowy	0,00	0,00
70	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
71	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
72	koszty mediów	0,00	0,00
73	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
74	prenumeraty	0,00	0,00
75	najem lokali cały rok	0,00	0,00
76	abonament postojowy	0,00	0,00
77	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
78	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
79	koszty mediów	0,00	0,00
80	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
81	prenumeraty	0,00	0,00
82	najem lokali cały rok	0,00	0,00
83	abonament postojowy	0,00	0,00

84	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
7	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
8	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
9	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
10	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
11	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
12	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
13	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
14	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
15	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
16	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
17	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
18	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
19	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
20	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
21	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
22	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
23	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
24	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00

25	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
26	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
27	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
28	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
29	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
30	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
31	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
32	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
33	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
34	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
35	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
36	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
37	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
38	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
39	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
40	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
41	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
42	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
43	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
44	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
45	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
46	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
47	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
48	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
49	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
50	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
51	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
52	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
53	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
54	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00

55	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
56	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
57	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
58	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
59	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
60	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
61	Rozliczenia międzyokresowe należności długoterminowych z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	204 683,75	42 745,20
62	Rozliczenia międzyokresowe należności długoterminowych z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	21 330,20	0,00
63	Rozliczenia międzyokresowe należności długoterminowych usunięcie i parkowanie pojazdów	17 148,16	7 715,88
	Razem:	243 162,11	50 461,08

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:


1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 311018982			 412D4EAFB1C30BE2	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	816 577,12	838 892,82	
1.	gwarancje bankowe	33 599,95	25 646,15	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	782 977,17	813 246,67	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
1.		6 848 502,73	6 812 650,73	
	Razem:	6 848 502,73	6 812 650,73	

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	949D141736CB6F67
311018982			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	802 116,13	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	343 362,93	
4.	Świadczenia urlopowe	179 239,85	
5.	Inne świadczenia pracownicze	138 596,45	
	Ogółem	1 463 315,36	

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 311018982		 716755A883ABAD12
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		


inne informacje

Główny księgowy

2022-05-12

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			8519F64DF9B14A33	
311018982						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek				 15EA81A91ED64DF6	
Numer identyfikacyjny REGON 311018982		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
1	dokumentacja fotowoltaiczna	5 781,00	0,00	0,00	
2	Przebudowa szkolnej infrastruktury lekkoatletycznej - projekt budowlano - wykonawczy przebudowy bieżni lekkoatletycznej naturalnej na syntetyczną wraz z rozbiegami do skoku w dal i trójskoku w I Liceum Ogólnokształcącym w Turku	6 500,00	0,00	0,00	
3	Budowa sali gimnastycznej wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz łącznikiem komunikacyjnym z istniejącym budynkiem I Liceum Ogólnokształcącego w Turku	500,00	0,00	0,00	
4	Podjazd dla osób niepełnosprawnych	1 000,00	0,00	0,00	
5	Budowa dróg powiatowych	5 438 121,79	0,00	0,00	
	Ogółem:	5 451 902,79	0,00	0,00	

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek			 1EB21939794A86B5	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
311018982				
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	otrzymane darowizny w postaci materialnej - żywność z Banku żywności	113 772,55	57 427,49	
2	otrzymane darowizny w postaci materialnej -środki ochrony i sprzęt -covid 19	135 619,45	15 488,53	
3	0	0,00	0,00	
	Razem:	249 392,00	72 916,02	


Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	0	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 311018982		 88DBED13B5B7C957
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 311018982		 176CBBAC47A7D121

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.


inne informacje

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Turecki Kaliska 59 62-700 Turek	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 311018982		 6BE01D1A05337335
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		


inne informacje

2022-05-12

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Turecki ul.Kaliska 59 62-700 TUREK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 311018982		Wysłać bez pisma przewodniego 0673CAC4D86A0F59 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	74 168 681,08	67 511 557,32	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	185 850 307,27	200 388 992,38	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	74 198 646,39	92 210 729,76	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	101 640 479,41	98 066 481,69	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	9 838 976,72	5 825 661,29	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	107 559,10	4 284 585,64	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	22 579,15	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	42 066,50	1 534,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	192 507 431,03	188 806 948,23	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	59 493 771,20	66 251 473,86	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	115 608 504,00	109 787 486,40	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	17 349 892,58	11 867 339,41	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	53 852,18	893 039,26	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	1 411,07	7 609,30	

Teresa Borkowska
główny księgowy

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Wysocka
Bohdan Radecki
Dariusz Kałużny
Władysław Karcki
Ryszard Papierkowski
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	67 511 557,32	79 093 601,47
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	25 959 255,90	17 936 637,97
III.1.	zysk netto (+)	92 210 729,76	86 218 583,50
III.2.	strata netto (-)	-66 251 473,86	-68 281 945,53
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	93 470 813,22	97 030 239,44

Teresa Borkowska
główny księgowy

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Wysocka
Bohdan Radecki
Dariusz Kałużny
Władysław Karcki
Ryszard Papierkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Dokonano wyłączeń:

- w poz. I.1.2. - 3.094,16 zł - dot. opłaty z tyt. trwałego zarządu,
- w poz. I. 1.10. - 3.627,83 zł - dot. rozliczeń podatku VAT z j.s.t.
- w poz. I.2.2. - 3.094,16 zł - dot. opłaty z tyt. trwałego zarządu,
- w poz. I. 2.9.. - 3.627,83 zł - dot. rozliczeń podatku VAT z j.s.t.

Teresa Borkowska
główny księgowy

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Wysocka
Bohdan Radecki
Dariusz Kałużny
Władysław Karski
Ryszard Papierkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Turecki ul. Kaliska 59 62-700 TUREK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 311018982		Wysłać bez pisma przewodniego 71FC9356577CFEFA 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	115 367 554,84	109 611 605,17	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	59 010,00	77 568,26	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 150,20	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	115 292 773,53	109 530 305,41	
B. Koszty działalności operacyjnej	89 063 723,21	91 403 440,35	
B.I. Amortyzacja	4 670 122,02	4 819 287,95	
B.II. Zużycie materiałów i energii	8 507 992,29	7 452 063,57	
B.III. Usługi obce	4 888 763,90	6 065 836,89	
B.IV. Podatki i opłaty	344 911,80	310 358,40	
B.V. Wynagrodzenia	53 616 064,01	55 903 773,37	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	11 914 116,90	12 496 407,68	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	967 674,39	1 054 980,77	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 188 366,76	3 300 731,72	
B.X. Pozostałe obciążenia	965 711,14	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	26 303 831,63	18 208 164,82	
D. Pozostałe przychody operacyjne	799 391,64	352 192,38	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Teresa Borkowska
główny księgowy

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

Bohdan Radecki
Władysław Karcki
Ryszard Papierkowski
Magdalena Wysocka
Dariusz Kałużny
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	799 391,64	352 192,38
E.	Pozostałe koszty operacyjne	996 046,18	574 659,95
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	996 046,18	574 659,95
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26 107 177,09	17 985 697,25
G.	Przychody finansowe	37 219,37	89 747,68
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	35 578,18	89 264,78
G.III.	Inne	1 641,19	482,90
H.	Koszty finansowe	182 519,45	136 075,46
H.I.	Odsetki	182 305,02	136 075,46
H.II.	Inne	214,43	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	25 961 877,01	17 939 369,47
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	25 961 877,01	17 939 369,47

Teresa Borkowska
główny księgowy

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

Bohdan Radecki
Władysław Karski
Ryszard Papierkowski
Magdalena Wysocka
Dariusz Kałużny
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano wyłączeń:

- w poz. A.VI. - 2731,50 zł,
- w poz. B.III - 180,50 zł,
- w poz. B.IV - 2.551,00 zł.

Teresa Borkowska
główny księgowy

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

Bohdan Radecki
Władysław Karcki
Ryszard Papierkowski
Magdalena Wysocka
Dariusz Kałużny
kierownik jednostki

