

UCHWAŁA NR .....686/2021.....  
ZARZĄDU POWIATU KŁOBUCKIEGO  
z dnia 2 czerwca 2021 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Powiatu Kłobuckiego za 2020 rok**

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305)

**uchwała się, co następuje:**

**§ 1.**

Przyjmuje się sprawozdanie finansowe składające się z następujących załączników:

- 1) bilans jednostki budżetowej,
- 2) rachunek zysków i strat jednostki,
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- 4) informacja dodatkowa.

**§ 2.**

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, zostanie przedstawione Radzie Powiatu Kłobuckiego.

**§ 3.**

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Kłobuckiemu.


**§ 4.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


ZARZĄD POWIATU KŁOBUCKIEGO

1. Henryk Kiepura
2. Zdzisława Kall
3. Maciej Biernacki
4. Krzysztof Nowak
5. Józef Borecki



RADA POWIATU  
  
mgr Barbara Kłuska-Bus  
OP - C 2/83



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Powiat Kłobucki ul.Rynek 13  42-100 KŁOBUCK	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 9D69AC8ED53BB335 
Numer identyfikacyjny REGON  152180754	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	118 581 742,60	115 247 618,65	A Fundusz	116 060 611,00	112 279 087,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 122 256,49	2 401 735,76	A.I Fundusz jednostki	106 415 658,38	103 431 195,67
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	115 309 707,27	112 733 292,19	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 644 952,62	8 847 891,87
A.II.1 Środki trwałe	107 587 383,27	110 109 319,18	A.II.1 Zysk netto (+)	57 143 516,41	60 090 146,71
A.II.1.1 Grunty	2 702 262,47	2 733 378,27	A.II.2 Strata netto (-)	-47 498 563,79	-51 242 254,84
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	102 499 461,08	105 123 167,79	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 920 405,32	1 794 313,23	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	387 602,54	369 527,78	C Państwowe fundusze celowe	564 495,77	1 829 644,22
A.II.1.5 Inne środki trwałe	77 651,86	88 932,11	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 341 038,37	5 054 797,46
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 722 324,00	2 623 973,01	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 191 259,53	4 942 206,76
A.III Należności długoterminowe	149 778,84	112 590,70	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	90 755,42	148 296,98
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	498 788,66	532 132,62
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	565 055,53	787 355,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 379 623,55	2 601 648,19

Katarzyna Kurowska  
(główny księgowy)

2021-05-28

(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Kiepusa

(kierownik jednostki)

BeSTia

9D69AC8ED53BB335

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.01



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	61 154,51	461 997,27
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	159 670,92	4 919,41
B Aktywa obrotowe	2 384 402,54	3 915 910,57	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	134 065,57	106 881,08
B.I Zapasy	342 385,69	408 226,08	D.II.8 Fundusze specjalne	302 145,37	298 976,15
B.I.1 Materiały	340 443,16	406 174,26	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	302 145,37	298 976,15
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	1 942,53	2 051,82	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	149 778,84	112 590,70
B.II Należności krótkoterminowe	1 085 461,99	1 162 901,22			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	52 708,79	78 415,88			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	92 328,65	105 446,34			
B.II.4 Pozostałe należności	940 424,55	979 039,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	956 554,86	2 344 783,27			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	404 469,00	640 872,61			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	551 442,42	1 703 910,66			
B.III.4 Inne środki pieniężne	643,44	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Katarzyna Kurowska  
(główny księgowy)

2021-05-28

(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Kiepusa

(kierownik jednostki)

BeSTia

9D69AC8ED53BB335

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.01

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>120 966 145,14</b>	<b>119 163 529,22</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>120 966 145,14</b>	<b>119 163 529,22</b>

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Kurowska  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2021-05-28

(rok, miesiąc, dzień)

9D69AC8ED53BB335

\_\_\_\_\_  
Henryk Kiepusa

(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.01

Katarzyna Kurowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-28


(rok, miesiąc, dzień)

9D69AC8ED53BB335

Henryk Kiepus

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kłobucki ul.Rynek 13 42-100 KŁOBUCK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>152180754</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 4D9D8385E554814B 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	71 205 696,31	75 047 853,08	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	74 930,77	57 645,79	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	944,88	109,29	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	71 129 820,66	74 990 098,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	61 730 805,67	66 935 963,49	
B.I. Amortyzacja	6 913 244,65	7 453 144,37	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 030 075,05	4 545 134,80	
B.III. Usługi obce	6 875 380,99	6 212 716,44	
B.IV. Podatki i opłaty	172 852,65	173 136,21	
B.V. Wynagrodzenia	32 593 529,83	36 191 627,20	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 559 195,01	8 315 223,85	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	186 490,40	122 346,56	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 396 997,12	3 891 805,51	
B.X. Pozostałe obciążenia	3 039,97	30 828,55	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	9 474 890,64	8 111 889,59	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	454 438,85	1 007 488,37	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 912,99	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	565,26	
D.III. Inne przychody operacyjne	444 525,86	1 006 923,11	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	58 710,76	106 784,48	

Katarzyna Kurowska  
główny księgowy

2021-05-28  
rok, miesiąc, dzień

Henryk Kiepusa  
kierownik jednostki

BeSTia

4D9D8385E554814B

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.01

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	58 710,76	106 784,48
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	9 870 618,73	9 012 593,48
G.	<b>Przychody finansowe</b>	45 303,26	18 165,13
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	45 286,36	18 160,49
G.III.	Inne	16,90	4,64
H.	<b>Koszty finansowe</b>	270 969,37	182 866,74
H.I.	Odsetki	267 081,72	182 825,74
H.II.	Inne	3 887,65	41,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	9 644 952,62	8 847 891,87
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	9 644 952,62	8 847 891,87

Katarzyna Kurowska  
główny księgowy

2021-05-28  
rok, miesiąc, dzień

Henryk Kiepora  
kierownik jednostki

BeSTia

4D9D8385E554814B

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.01



Katarzyna Kurowska  
główny księgowy

2021-05-28  
rok, miesiąc, dzień


Henryk Kiepara  
kierownik jednostki

BeSTia

4D9D8385E554814B

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.01

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kłobucki ul. Rynek 13 42-100 KŁOBUCK	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON <b>152180754</b>		Wysłać bez pisma przewodniego C7C5C1EBF543C4A8 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	90 197 938,14	106 415 658,38	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	148 034 642,91	128 090 697,70	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	60 646 664,02	57 153 624,71	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	69 712 150,70	66 787 980,23	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	11 631 746,24	3 923 868,62	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 110 430,48	225 224,14	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	4 933 651,47	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	131 816 922,67	131 075 160,41	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	41 174 181,60	47 508 672,09	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 345 600,14	4 626 187,84	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 677 162,84	7 757 418,48	
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	512 000,00	0,00	
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	71 107 978,09	71 182 882,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	106 415 658,38	103 431 195,67	

Katarzyna Kurowska  
główny księgowy

2021-05-28  
rok, miesiąc, dzień

Henryk Kiepusa  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	9 644 952,62	8 847 891,87
III.1.	zysk netto (+)	57 143 516,41	60 090 146,71
III.2.	strata netto (-)	-47 498 563,79	-51 242 254,84
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	116 060 611,00	112 279 087,54

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Kurowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2021-05-28  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Henryk Kiepura  
kierownik jednostki



\_\_\_\_\_  
Katarzyna Kurowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2021-05-28  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Henryk Kiepusa  
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Powiat Kłobucki

1.2. Siedziba jednostki

42-100 Kłobuck, ul. Rynek im. Jana Pawła II 13

1.3. Adres jednostki

42-100 Kłobuck, ul. Rynek im. Jana Pawła II 13

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zadania publiczne o charakterze ponadgminnym

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2020

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

Starostwo Powiatowe w Kłobucku  
Powiatowy Zarząd Dróg w Kłobucku  
Powiatowy Urząd Pracy w Kłobucku  
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kłobucku  
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Kłobucku  
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Kłobucku  
Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kłobucku  
Dzienny Dom SENIOR + w Kłobucku  
Dom Dziecka w Kłobucku  
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Krzepicach  
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Waleńcowie  
Centrum Administracyjne Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Kłobucku  
Zespół Szkół Nr 1 w Kłobucku  
Zespół Szkół Nr 2 w Kłobucku  
Zespół Szkół Nr 3 w Kłobucku  
Zespół Szkół w Krzepicach

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

np.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu następujących zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb wycenienia w kategoriach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

b) Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub są otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji.

c) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, na podstawie umowy, wyceniane się w wartości określonej w umowie z uwzględnieniem dotychczasowego umorzenia. Jeśli wartość umorzenia nie wynika z umowy, należy ustalić lub oszacować wartość dotychczasowego umorzenia. Do ksiąg rachunkowych należy przyjąć w wartości z umowy wraz z amortyzacją.

Środki trwałe (o wartości powyżej 10.000 zł) w dniu przyjęcia do użytkowania wyceniane się: w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią nieliczonej wartości, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyeny dokonanej przez rzeczoznawcę.

g) w przypadku ujemnania w talicze inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej.

w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.

w przypadku otrzymania w spadku nieruchomości od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dewaluacji, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

- e) Pozostałe środki trwałe (o wartości poniżej 10.000 zł i powyżej 200 zł) ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania
- f) Środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 200 zł nie podlegają ujęciu na kontach majątkowych. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ewidencji ilościowej pozaskiegowej.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
- a) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Głównie amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych przez użytkownika.
- b) Środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów i dóbr kultury) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.
- c) „Pozostałe środki trwałe” umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania
- d) W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych, na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy uciążliwy w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
5. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Pełną wartość wszystkich zakupionych materiałów obciąża się od razu własnościowi kosztami, rezygnując z ewidencji wartościowej zapasów. Nie dokonuje się korekty zapisów na koncie 401 Zużyte materiały i energii, o wartość nie zużytych na dzień bilansowy materiałów, jeżeli wartość ustalonych zapasów nie przekracza wzakraśia jednego asortymentu, kwoty 3.500 zł
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
- a) Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy porównuje się z odpisy aktualizującej jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości
- b) Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

5. Inne informacje

8. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

- 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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podane przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	L. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Urządzenia i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	4 037 566,18	2 709 378,27	145 392 848,81	5 778 803,38	4 050 013,42	757 154,70
Zwiększenie wartości początkowej:	25 254,23	367 733,00	10 378 986,11	261 753,90	76 000,00	46 779,00
- aktualizacja						
- przychody	25 254,23	367 733,00	10 378 986,11	261 753,90	76 000,00	46 779,00
- przeniesienie (między grupami)						
Zmniejszenie wartości początkowej:	2 175,04	343 733,00	1 117 771,03	2 001,44	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja	2 175,04	343 733,00	1 117 771,03	2 001,44	0,00	0,00
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	4 060 637,37	2 733 378,27	154 654 163,89	6 035 555,84	4 042 013,42	809 933,70
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	915 331,60	7 116,60	42 693 487,73	3 656 398,06	4 478 410,88	679 502,90
Zwiększenie w ciągu roku obrotowego:	743 929,93	0,00	6 039 801,11	365 244,55	94 074,76	37 495,75
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	743 929,93	0,00	6 039 801,11	365 244,55	94 074,76	37 495,75
- inne	0,00		417 818,23	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenie umorzenia	330,01	7 116,60	2 292,74	0,00	0,00	0,00
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	1 658 931,61	0,00	49 530 956,10	4 241 642,61	4 572 485,64	717 001,65
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	3 122 234,58	2 702 261,67	102 499 461,08	1 920 405,32	387 602,94	77 651,80
- stan na koniec roku	2 401 705,76	2 733 378,27	105 125 167,79	1 794 313,23	309 527,76	83 932,11



1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje	
1.	Grunty			nie występuje
2.	Budynki			
3.	Dobra kultury			

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		nie występuje
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		nie występuje

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Nr 1052/20 – PZD	Powierzchnia: Wartość	0,3955ha	150 300,00			150 300,00 zł

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty – KP PGP	773 034,00			773 034,00
2.	Budynki				nie występuje
3.	Środki transportu: Ciepłota techniczna – Pkw, Zestaw OGD (Asesora)	399 998,89			399 998,89
4.	Ruchomości (urzędzenie):	132 881,12	79 220,00		211 881,12
	temu 02 Nr 1, 03 Nr 1, 04 Nr 1, 05 Nr 1, 06 Nr 1		79 220,00		79 220,00
	02 Nr 1 – sprzęt przydatny	46 125,00			46 125,00
	04 Nr 1 – zestaw – rozdzielnie zmont.	2 863,52			2 863,52
	04 Nr 3 – zestaw głośn. Pion	20 177,00			20 177,00
	04 Nr 5 – zestaw głośn. Biurkowy	63 695,60			63 695,60

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

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały					nie występuje
2.	Dłużne papiery wartościowe					nie występuje

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozczyszczeniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Lp.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 481 814,85	17,57		564,42	2 481 318,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	Wzrost wartości w wyniku wycofania zapasów z tytułu dostaw i usług					0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	287 116,41	16 502,77		0,00	313 619,18
	<b>Ogółem</b>	<b>2 778 931,26</b>				<b>2 794 937,18</b>

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

Lp.	Wykazanie	obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	ciągu roku	ciągu roku	obrotowego
1.	rezerwy długoterminowe ujemne na pozostałe					0,00
2.	rezerwy długoterminowe ujemne na pozostałe					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występuje

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

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

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	stan na		BO	BZ	BO	BZ
1.	Kredyty i pożyczki z tytułu wstępnych czynności	8 026 786,15	1 375 918,83	0,00	1 072 682,00	7 768 000,00	6 260 400,00	12 814 786,15	8 709 000,83
2.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
3.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
4.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
5.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
6.	inne							0,00	0,00
7.	<b>Razem</b>	<b>8 026 786,15</b>	<b>1 375 918,83</b>	<b>0,00</b>	<b>1 072 682,00</b>	<b>7 768 000,00</b>	<b>6 260 400,00</b>	<b>12 814 786,15</b>	<b>8 709 000,83</b>

1.10. 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.

Lp.	Wykazanie	Kwota zobowiązań	informacja
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		nie występuje
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		nie występuje

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązań		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Wpółka								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	inne								
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>nie występuje</b>

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekalowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wady		
3.	Zawiesza, lecz jeszcze niewykonalna umowy		
4.	Nieuzamiana rozliczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b> nie występuje

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.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>- opłacone z góry czynsze</li> <li>- prenumeraty</li> <li>- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku</li> </ul>		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		nie występuje

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	Dodatkowe wypłaconych z Funduszu Pracy jednorazowych świadczeń na podjęcie działalności
2.	Otrzymane poręczenia	2 000 000,00	gospodarstwie oraz refundacji kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy.
	<b>Ogółem</b>	<b>2 000 000,00</b>	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	508 759,60	
2.	Nagrody jubileuszowe	712 273,70	
3.	Inne	1 529 610,09	np. ekwiwalenty za urlop równoważny, w tym: w związku z umową, świadczenia BHP, pomoc zdrowotna, szkolenia, zw. urlop, Nauczyciel z pomocą
	<b>Ogółem</b>	<b>2 766 643,39</b>	

1.16. Inne informacje

n.p.

Rozliczenie dochodów budżetowych – 50.671,61  
Rozliczenie wydatków budżetowych – 41.509,99  
Rozlicz. środków z tytułu transportu publicznego – 13.845,28  
Rozlicz. środków z tytułu opłat za outplacement – 855,00  
Odprawy na ZFŚG wynoszą: 1.314.662,05 zł  
Przebiegi z ZFŚG – 211.850,00 ( Światowit, Piew. Poradnia Psych Ped., Centrum Administr. Obsl. Placówek, Za Nr 1, 25 Nr 2, 25 Nr 3)  
Dodatkowe wynagrodz. roczne – naliczenie – 2.267.132,59  
ZUS dodatkowe wynagrodzenie roczne – naliczenie – 432.568,80



2.  
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		nie występuje
2.	Towary		nie występuje

- 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnica kursowa, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	1 916 211,85	Starostwo Powiatowe

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00	nie występuje
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00	nie występuje

- 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

- 2.5. Inna informacja

Zs Nr 1 Kłobuck

Zwiększenia – środki trwałe

Grupa „1” 1.100.513.23 Termomodernizacja dachu warsztatów oraz zabudowa instalacji fotowoltaicznej w ZS Nr 1

Grupa „4” 14.899.00 Piłster laserowy CO2 70W PRO 570+Chiller CV90000 – darczyńca Firma „KARWALA Sp. z o.o. w Scałceje – ZS Nr 1

Zmniejszenia – środki trwałe

Grupa „4” 2.601.44 Kompresor 380V – Wstrzymanie eksploatacji, decyzja Prezesa UDT

W pozycji B.812 oraz D.113 zawiera się kwota dodatk. wych. 500+ akumulowanego dla wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz oszczędności i z tytułu alimentów dla wychowanków placówek opiek.wych.

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

Katarzyna  
a  
Kurowska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Katarzyna  
Kurowska

Data: 2021.05.28  
13:42:58 +02'00'

Henryk  
Kieपुरa

Elektronicznie  
podpisany przez  
Henryk Kieपुरa

Data: 2021.05.28  
14:02:16 +02'00'