

**STAROSTWO POWIATOWE****W GOLUBIU-DOBRZYNIU****Plac 1000-lecia 25****87-400 Golub-Dobrzyń****NIP: 878-15-47-305****Informacja dodatkowa**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	<b>Starostw Powiatowe w Golubiu-Dobrzyniu</b>
1.1	nazwę jednostki
	<b>Golub-Dobrzyń</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Plac 1000-lecia 25 , 87-400 Golub-Dobrzyń</b>
1.3	adres jednostki
	<b>PKD 8411Z -kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	*****
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie Zarządzenia Nr 22/2022 z dnia 31.08.2022</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	*****
5.	inne informacje
	*****
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>

1.																																																																																																																									
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																																																																																																																								
<p><b>1. Środki trwale zmiana wartości początkowej</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość początkowa</th> <th>Zwiększenie</th> <th>Zmniejszenie</th> <th>Wartość końcowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Grupa 0 (011)</td> <td>1.125.141,02</td> <td>22.045,53</td> <td>46.622,74</td> <td>1.100.563,81</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Grupa 1 (011)</td> <td>7.224.164,39</td> <td>580,00</td> <td>0,00</td> <td>7.224.744,39</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Grupa 2 (011)</td> <td>119.564,44</td> <td>67.650,00</td> <td>21.432,76</td> <td>165.781,68</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Grupa 3 (011)</td> <td>13.466,47</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>13.466,47</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Grupa 4 (011)</td> <td>326.003,78</td> <td>0,00</td> <td>7.844,01</td> <td>318.159,77</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Grupa 6 (011)</td> <td>206.366,67</td> <td>124.478,38</td> <td>6.765,00</td> <td>324.080,05</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Grupa 7 (011)</td> <td>828.046,75</td> <td>14.990,00</td> <td>0,00</td> <td>843.036,75</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>Grupa 8 (011)</td> <td>1.250.058,94</td> <td>18.000,00</td> <td>8.200,00</td> <td>1.259.858,94</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>razem</b></td> <td><b>11.092.812,46</b></td> <td><b>247.743,91</b></td> <td><b>90.864,51</b></td> <td><b>11.249.691,86</b></td> </tr> </tbody> </table> <p><b>2. Pozostałe środki trwale zmiana wartości początkowej</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość początkowa</th> <th>Zwiększenie</th> <th>Zmniejszenie</th> <th>Wartość końcowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Pozostałe środki (013)</td> <td>1.732.179,64</td> <td>1.524.949,50</td> <td>1.354.913,95</td> <td>1.902.215,19</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Wartości niematerialne i prawne (020)</td> <td>2.650.657,18</td> <td>0,00</td> <td>5.444,96</td> <td>2.645.212,22</td> </tr> </tbody> </table> <p><b>3. Zmiana wartości umorzenia środki trwale</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość początkowa umorzenia ogólne</th> <th>zw.</th> <th>zm.</th> <th>Suma umorzenia rocznego</th> <th>Wartość końcowa Umorzenia ogólne</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Grupa 1 (71)</td> <td>4.133.055,72</td> <td>0,00</td> <td>144.472,52</td> <td>148.287,40</td> <td>4.136.870,60</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Grupa 2 (71)</td> <td>96.650,64</td> <td>0,00</td> <td>25.618,96</td> <td>3.829,50</td> <td>74.861,18</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Grupa 3 (71)</td> <td>13.466,47</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>13.466,47</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Grupa 4 (71)</td> <td>222.675,22</td> <td>440,99</td> <td>0,00</td> <td>29.951,12</td> <td>253.067,33</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Grupa 6 (71)</td> <td>202.803,02</td> <td>0,00</td> <td>4.633,33</td> <td>6.886,54</td> <td>205.056,23</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa	1	Grupa 0 (011)	1.125.141,02	22.045,53	46.622,74	1.100.563,81	2	Grupa 1 (011)	7.224.164,39	580,00	0,00	7.224.744,39	3	Grupa 2 (011)	119.564,44	67.650,00	21.432,76	165.781,68	4	Grupa 3 (011)	13.466,47	0,00	0,00	13.466,47	5	Grupa 4 (011)	326.003,78	0,00	7.844,01	318.159,77	6	Grupa 6 (011)	206.366,67	124.478,38	6.765,00	324.080,05	7	Grupa 7 (011)	828.046,75	14.990,00	0,00	843.036,75	8	Grupa 8 (011)	1.250.058,94	18.000,00	8.200,00	1.259.858,94		<b>razem</b>	<b>11.092.812,46</b>	<b>247.743,91</b>	<b>90.864,51</b>	<b>11.249.691,86</b>	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa	1	Pozostałe środki (013)	1.732.179,64	1.524.949,50	1.354.913,95	1.902.215,19	2	Wartości niematerialne i prawne (020)	2.650.657,18	0,00	5.444,96	2.645.212,22	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa umorzenia ogólne	zw.	zm.	Suma umorzenia rocznego	Wartość końcowa Umorzenia ogólne	1	Grupa 1 (71)	4.133.055,72	0,00	144.472,52	148.287,40	4.136.870,60	2	Grupa 2 (71)	96.650,64	0,00	25.618,96	3.829,50	74.861,18	3	Grupa 3 (71)	13.466,47	0,00	0,00	0,00	13.466,47	4	Grupa 4 (71)	222.675,22	440,99	0,00	29.951,12	253.067,33	5	Grupa 6 (71)	202.803,02	0,00	4.633,33	6.886,54	205.056,23
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa																																																																																																																				
1	Grupa 0 (011)	1.125.141,02	22.045,53	46.622,74	1.100.563,81																																																																																																																				
2	Grupa 1 (011)	7.224.164,39	580,00	0,00	7.224.744,39																																																																																																																				
3	Grupa 2 (011)	119.564,44	67.650,00	21.432,76	165.781,68																																																																																																																				
4	Grupa 3 (011)	13.466,47	0,00	0,00	13.466,47																																																																																																																				
5	Grupa 4 (011)	326.003,78	0,00	7.844,01	318.159,77																																																																																																																				
6	Grupa 6 (011)	206.366,67	124.478,38	6.765,00	324.080,05																																																																																																																				
7	Grupa 7 (011)	828.046,75	14.990,00	0,00	843.036,75																																																																																																																				
8	Grupa 8 (011)	1.250.058,94	18.000,00	8.200,00	1.259.858,94																																																																																																																				
	<b>razem</b>	<b>11.092.812,46</b>	<b>247.743,91</b>	<b>90.864,51</b>	<b>11.249.691,86</b>																																																																																																																				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa																																																																																																																				
1	Pozostałe środki (013)	1.732.179,64	1.524.949,50	1.354.913,95	1.902.215,19																																																																																																																				
2	Wartości niematerialne i prawne (020)	2.650.657,18	0,00	5.444,96	2.645.212,22																																																																																																																				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa umorzenia ogólne	zw.	zm.	Suma umorzenia rocznego	Wartość końcowa Umorzenia ogólne																																																																																																																			
1	Grupa 1 (71)	4.133.055,72	0,00	144.472,52	148.287,40	4.136.870,60																																																																																																																			
2	Grupa 2 (71)	96.650,64	0,00	25.618,96	3.829,50	74.861,18																																																																																																																			
3	Grupa 3 (71)	13.466,47	0,00	0,00	0,00	13.466,47																																																																																																																			
4	Grupa 4 (71)	222.675,22	440,99	0,00	29.951,12	253.067,33																																																																																																																			
5	Grupa 6 (71)	202.803,02	0,00	4.633,33	6.886,54	205.056,23																																																																																																																			

6	Grupa 7 (071)	345.409,39	24.905,73	0,00	134.211,60	504.526,72
7	Grupa 8 (071)	361.532,58	0,00	39.336,20	224.159,54	546.355,92
	<b>razem</b>	<b>4.944.331,47</b>	<b>25.346,72</b>	<b>214.061,01</b>	<b>547.325,70</b>	<b>5.734.204,45</b>

**4. Zmiana wartości umorzenia pozostałe środki trwałe**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa umorzenia ogólne	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa umorzenia ogólne
1	Wartości niematerialne prawne (071-10 + 072-02)	386.860,03	1.804.587,26	1.334.288,70	857.158,59

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	*****
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	*****
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	*****
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<b>30.006 udziałów o wartości 500 zł. za udział, razem 15.003.000,00 zł w Szpitalu Powiatowym Sp z o o</b> <b>Fundusz założycielski w wysokości 101.000,00 zł w spółdzielni Socjalnej GOLD SERWIS w likwidacji</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	*****
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	*****
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	*****

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	*****
b)	powyżej 3 do 5 lat
	*****
c)	powyżej 5 lat
	*****
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
	*****
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	*****
1.12.	łącznie 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
	*****
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
	*****
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	*****
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Nagrody jubileuszowe – 69.807,25 zł</b> <b>Odprawa emerytalna –0,00zł</b> <b>Ekwiwalent za urlop –0,00zł.</b>
1.16.	inne informacje
	*****
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	*****
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	*****
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	*****
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	*****
2.5.	inne informacje
	*****
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	*****

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)