

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Olecku ul. Kolejowa 32 19-400 OLECKO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Starostwo Powiatowe w Olecku sporządzony na dzień 31 grudnia 2020	Adresat: Zarząd Powiatu w Olecku Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 790675565		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	89 406 442,07	88 227 904,99	A Fundusze	89 212 087,13	88 102 332,97
A I Wartości niematerialne i prawne	2 483 804,50	1 976 351,53	A I Fundusz jednostki	42 334 858,88	31 712 543,10
A II Rzeczowe aktywa trwałe	81 532 743,43	80 899 503,21	A II Wynik finansowy netto (+,-)	46 877 228,25	56 389 789,87
A II.1 Środki trwałe	80 810 562,03	79 550 437,81	A II.1 Zysk netto (+)	46 877 228,25	56 389 789,87
A II.1.1 Grunty	57 878 508,14	57 718 389,64	A II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 835 383,85	21 011 880,64	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	810 890,08	518 555,12	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	105 534,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	276,67	14,75
A II.1.5 Inne środki trwałe	180 245,96	301 612,41	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	424 554,00	462 989,91
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	722 181,40	1 349 065,40	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	278 869,22	329 455,65
A III Należności długoterminowe	195 894,14	158 050,25	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 013,41	15 458,25
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 194 000,00	5 194 000,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 355,02	4 996,42
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	39 698,52	43 529,55
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	215 527,63	235 297,55
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	5 194 000,00	5 194 000,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	154,39	364,07
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	14 337,30	22 494,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Radzewicz

29 KWI 2021

STAROSTA

Marian Świątek

Status: (główny księgowy)
Wysłany(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	230 475,73	337 432,64	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	376,76
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	3 782,95	6 938,98
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 782,95	6 938,98
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	0,00	0,00	D III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B I.4 Towary	0,00	0,00	D IV Rozliczenia międzyokresowe	145 684,78	133 534,26
B II Należności krótkoterminowe	183 486,43	265 245,49			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	183 486,43	265 245,49			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 369,08	51 863,57			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 092,41	51 848,82			
B III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	276,67	14,75			
B III.4 Inne środki pieniężne	0,00	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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	26 620,22	20 323,58			
Suma aktywów	89 636 917,80	88 565 337,63	Suma pasywów	89 636 917,80	88 565 337,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Radzewicz

29 KWI 2021

STAROSTA

Marian Świercz

Status:
Wysłany

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Olecku ul. Kolejowa 32 19-400 OLECKO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant prównawczy) Starostwo Powiatowe w Olecku sporządzony na dzień 31 grudnia 2020	Adresat: Zarząd Powiatu w Olecku
Numer identyfikacyjny REGON 790675565		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	54 472 436,23	64 791 833,52
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	4 530,17	-6 296,64
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	54 467 906,06	64 798 130,16
B Koszty działalności operacyjnej	6 981 471,41	7 936 534,94
B I Amortyzacja	1 265 367,03	1 752 408,16
B II Zużycie materiałów i energii	332 317,69	342 361,13
B III Usługi obce	1 154 935,71	1 292 932,35
B IV Podatki i opłaty	79 482,98	85 201,71
B V Wynagrodzenia	3 114 278,51	3 386 705,67
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	608 228,86	670 899,98
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	426 860,63	404 930,82
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B X Pozostałe obciążenia	0,00	1 095,12
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	47 490 964,82	56 855 298,58
D Pozostałe przychody operacyjne	56 854,89	66 285,18
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	56 854,89	66 285,18
E Pozostałe koszty operacyjne	116 860,44	103 486,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

29 KWI 2021

STAROSTA

Marian Stojarski

Status:
Wysłany

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

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	116 860,44	103 486,79
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	47 430 959,27	56 818 096,97
G Przychody finansowe	41 270,34	30 506,38
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	41 270,34	30 506,38
G III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	595 001,36	458 813,48
H I Odsetki	574 489,16	458 813,48
H II Inne	20 512,20	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	46 877 228,25	56 389 789,87
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)	46 877 228,25	56 389 789,87

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Radzewicz

29 KWI 2021

STAROSTA

Marian Świerżcz

Status: (główny księgowy)
Wysłany

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Olecku ul. Kolejowa 32 19-400 OLECKO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Starostwo Powiatowe w Olecku sporządzony na dzień 31 grudnia 2020	Adresat: Zarząd Powiatu w Olecku
Numer identyfikacyjny REGON 790675565		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	99 526 130,82	42 334 858,88
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	87 614 560,68	58 972 290,67
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	40 111 567,16	46 877 228,25
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	11 303 298,12	11 833 202,69
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	1 727 537,96	235 114,48
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	4 160 730,33	0,00
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	30 311 427,11	26 745,25
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	144 805 832,62	69 594 606,45
I.2.1 Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	52 925 136,28	64 728 651,20
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	5 998 207,40	4 552 770,50
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	14 756 019,85	258 818,75
I.2.7 Pasywa przyjęte 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	71 126 469,09	54 366,00
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	42 334 858,88	31 712 543,10
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	46 877 228,25	56 389 789,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Radziszewska
(główny księgowy)

29 KWI 2021

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

STAROSTA

Marian Swierszcz

(kierownik jednostki)

Status:
Wysłany

III.1 zysk netto (+)	46 877 228,25	56 389 789,87
III.2 strata netto (-)	0,00	0,00
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	89 212 087,13	88 102 332,97

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Radzewicz

Status: (główny księgowy)
Wysłany

29 KWI 2021

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

STAROSTA

Marian Swierszcz

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:			
1				
1 1	Nazwa jednostki			
	Starostwo Powiatowe w Olecku			
1 2	Siedzibę jednostki			
	Olecko			
1 3	Adres jednostki			
	ul. Kolejowa 32, 19-400 Olecko			
1 4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
	Jednostka budżetowa			
2	Wykazanie okresu objętego sprawozdaniem			
	01.01.2020 - 31.12.2020			
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne			
	-			
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)			
	1. Wycena składników majątku.			
	Lp.	Składnik majątku	Wycena w ciągu roku	
			Wycena na dzień bilansowy	
	1.	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	2.	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	3.	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	4.	Środki trwałe pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	5.	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	Według kosztów wytworzenia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	6.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	7.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	8.	Środki trwałe ujawnione	Według wartości wynikającej z dokumentów, a w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia.	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	9.	Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
	10.	Materiały	Według rzeczywistych cen zakupu	Według rzeczywistych cen zakupu
	11.	Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty
	12.	Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty
	13.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
	14.	Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji są odmiennie.

2. Środki trwałe (ŚT) oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10.000,00 zł podlegają umorzeniu metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, z zastrzeżeniem pkt 4.

3. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są bez względu na wartość:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- c) odzież i umundurowanie,
- d) meble i dywany,
- e) komputery, monitory, drukarki,
- f) telefony, aparaty fotograficzne, kamery,
- g) inwentarz żywy,
- h) pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł.

4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt 3 finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.

5. Wartość środka trwałego ulega zwiększeniu jeżeli nakłady na jego przebudowę, rozbudowę, adaptację lub modernizację przekraczają 10.000,00 zł.

6. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

7. Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

8. Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy aktualizujące.

9. Zalicza się do materiałów rzeczowe składniki majątku długotrwałego użytku o wartości nie większej niż 1.000,00 zł.

10. Zakupione materiały, za wyjątkiem artykułów spożywczych zakupionych na potrzeby stołówek jednostek oświatowych, odpisuje się w ciężar kosztów w miesiącu zakupu po rzeczywistych cenach zakupu, z tym że wartość nie zużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji. Wartość stanu końcowego materiałów wycenia się metodą FIFO. Artykuły spożywcze zakupione na potrzeby stołówek jednostek oświatowych podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO.

11. Przyjęcie materiałów do magazynu KP PSP następuje w rzeczywistych cenach zakupu.

Rozchód materiałów z magazynu typu paliwa, oleje, węgiel, sorbenty, środki gaśnicze inne tego samego asortymentu bez możliwości ustalenia cech indywidualnych danego materiału wycenia się metodą FIFO, rozchód pozostałych materiałów z magazynu wycenia się według szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (tzn. wyceniane po tej samej cenie, po której zostały przyjęte).

Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według ceny ich zakupu.

12. Koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono.

13. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

- a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – w pełnej wysokości należności,
- b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
- c) należności kwestionowanych przez dłużników - w pełnej wysokości należności,
- d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w pełnej wysokości należności, należności, których termin płatności upłynął przed dniem 1 stycznia roku poprzedzającego rok bilansowy - w pełnej wysokości należności,

	<p>e) należności, których termin płatności upłynął w roku poprzedzającym rok bilansowy, wobec których wszczęte postępowanie egzekucyjne zostało umorzone z powodu braku możliwości prowadzenia skutecznej egzekucji - w pełnej wysokości należności.</p> <p>14. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.</p> <p>15. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez prezesa NBP na ten dzień.</p> <p>16. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego w jednostce dokumentu.</p> <p>17. Jednostki nie tworzą rezerw.</p> <p>18. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</p> <p>19. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustala się na podstawie dokumentów posiadanych przez jednostkę potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów lub stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie.</p> <p>20. Wartość nieamortyzowanych, lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, i innych umów w tym umów leasingu, jednostki ustalają na podstawie zawartych umów (jeżeli ta wartość wynika z umowy) lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie wartość może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.</p>
5	Inne informacje
	<p>1. Łączne sprawozdania obejmują dane wynikające ze sprawozdań finansowych jednostek wymienionych w pkt 3 Informacji dodatkowej.</p> <p>2. Sporządzając sprawozdanie finansowe, celem wyeliminowania wzajemnych rozliczeń stosuje się następujące wyłączenia: - wzajemnych należności i zobowiązań, - przychodów i kosztów będących następstwem świadczeń między jednostkami, - nieodpłatnie przekazanych między jednostkami środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zrealizowanych dochodów i poniesionych wydatków.</p> <p>3. Jednostki wraz ze sprawozdaniem finansowym przedkładają „Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami”.</p>
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1	
1 1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik: Tabela 1.1.1. Tabela 1.1.2.
1 2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych. Jednostka nie ustala aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1 3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych. Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących.
1 4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Brak danych. Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.
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
	Załącznik: Tabela 1.5.1.

1 6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik: Tabela 1.6.1.
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)
	Załącznik: Tabela 1.7.1.
1 8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak. Jednostka nie tworzy rezerw.
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 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
	Brak.
1 11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak.
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
	Brak. Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
1 13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązań zapłaty za nie
	134 273,00 zł - rozliczenia międzykresowe przychodów - dot. opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności (18 rocznych rat)
1 14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Zabezpieczenia wykonania umów w formie gwarancji bankowych - 98 003,88 zł.
1 15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3 397 913,49 zł
1 16	Inne informacje
	Brak.
2	
2 1	Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów
	Brak odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2 2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Załącznik: Tabela 2.2.1

2 3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości.
2 4	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
	Nie dotyczy.
2 5	Inne informacje
	Brak.
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak.

.....
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Radzewicz

29.04.2021 r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

STAROSTA
Marian Świercz

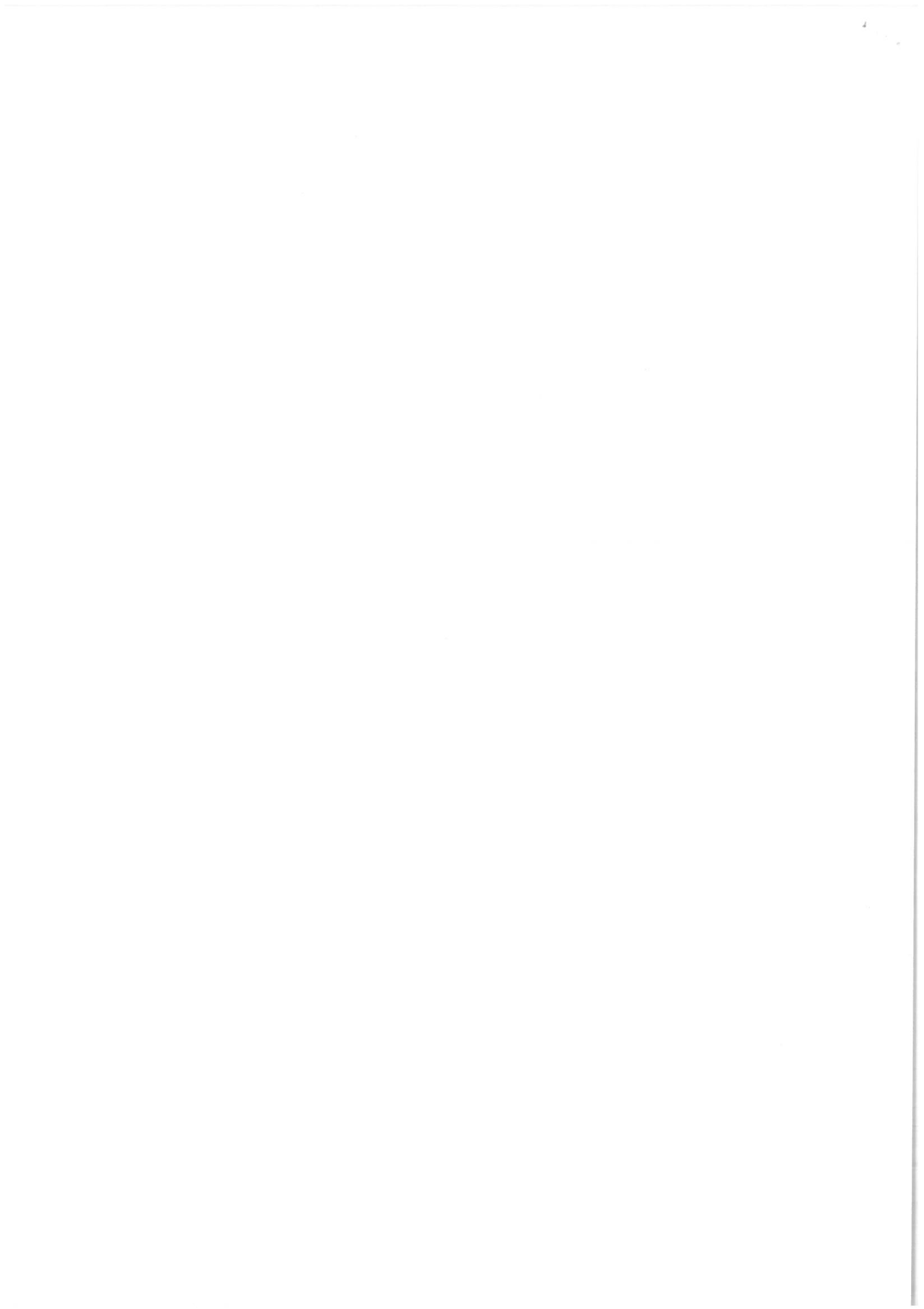


Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wykazanie / grupa rodzajowa środków trwałych według KST	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku		
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	razem zwiększenia	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne		aktualizacja wartości	razem zmniejszenia
I	Wartości niematerialne i prawne	2 878 463,17	33 480,56	0,00	0,00	33 480,56	5 879,40	0,00	0,00	5 879,40	2 906 064,33
II	Środki trwałe.										
	z tego:										
grupa 0	Grunty	93 533 548,20	387 713,62	50 000,00	0,00	437 713,62	629 269,75	0,00	0,00	629 269,75	93 341 992,07
grupa I	Budynki, lokale	57 878 508,14	26 745,25	0,00	0,00	26 745,25	186 863,75	0,00	0,00	186 863,75	57 718 389,64
grupa II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 301 380,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 301 380,79
grupa III	Kotły i maszyny energetyczne	249 624,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249 624,19
grupa IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	20 405,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 405,72
grupa V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 181 123,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 181 123,04
grupa VI	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa VII	Środki transportu	123 891,68	10 616,87	0,00	0,00	10 616,87	0,00	0,00	0,00	0,00	134 508,55
grupa VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	239 850,00	144 063,90	50 000,00	0,00	194 063,90	282 350,00	0,00	0,00	282 350,00	151 563,90
	Razem I + II	538 764,64	206 287,60	0,00	0,00	206 287,60	635 149,15	0,00	0,00	160 056,00	584 996,24
		96 412 011,37	421 194,18	50 000,00	0,00	471 194,18	635 149,15	0,00	0,00	635 149,15	96 248 056,40

Olecko, 29.04.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Radzewicz

STAROSTA
Marian Swieterszczyk

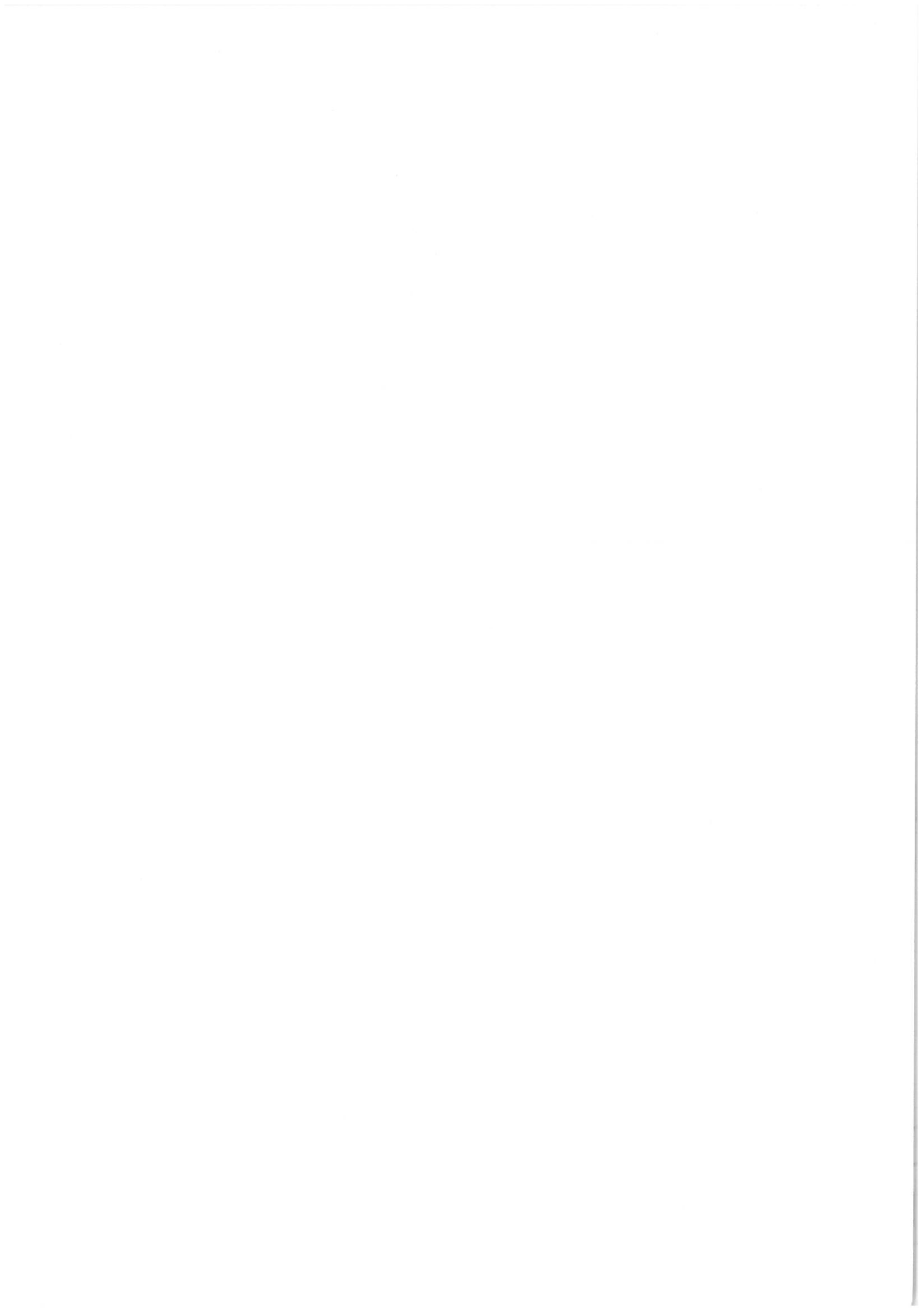


Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	razem zwiększenia	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	razem zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne	394 658,67	540 933,53	0,00	0,00	540 933,53	5 879,40	0,00	0,00	5 879,40	929 712,80
II	Środki trwałe,	12 722 986,17	1 389 019,09	50 000,00	0,00	1 439 019,09	370 451,00	0,00	0,00	370 451,00	13 791 554,26
	Z tego:										
grupa 0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa I	Budynki, lokale	11 613 680,99	806 643,26	0,00	0,00	806 643,26	0,00	0,00	0,00	0,00	12 420 324,25
grupa II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	101 940,14	16 859,95	0,00	0,00	16 859,95	0,00	0,00	0,00	0,00	118 800,09
grupa III	Kotły i maszyny energetyczne	15 950,02	1 428,36	0,00	0,00	1 428,36	0,00	0,00	0,00	0,00	17 378,38
grupa IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	481 514,40	288 874,88	0,00	0,00	288 874,88	0,00	0,00	0,00	0,00	770 389,28
grupa V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa VI	Urządzenia techniczne	17 065,94	12 648,59	0,00	0,00	12 648,59	0,00	0,00	0,00	0,00	29 714,53
grupa VII	Środki transportu	134 316,00	177 642,90	50 000,00	0,00	227 642,90	210 395,00	0,00	0,00	210 395,00	151 563,90
grupa VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	358 518,68	84 921,15	0,00	0,00	84 921,15	160 056,00	0,00	0,00	160 056,00	283 383,83
	Razem I + II	13 117 644,84	1 929 952,62	50 000,00	0,00	1 979 952,62	376 330,40	0,00	0,00	376 330,40	14 721 267,06

Olecko, 29.04.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Radzewicz

STAROSTA

Marian Swierszcz



SPRAWOZDANIE ZBIORCZE JEDNOSTKOWE

Tabela 1.5.1 Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, z których wynika, że jednostka nie musi ich amortyzować lub umarzać

Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
grupa 0	Grunty	0,00			
grupa I	Budynki, lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa III	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	147 917,74	29 026,51	28 011,30	148 932,95
grupa V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa VI	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa VII	Środki transportu	101 563,90	0,00	101 563,90	0,00
grupa VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		249 481,64	29 026,51	129 575,20	148 932,95

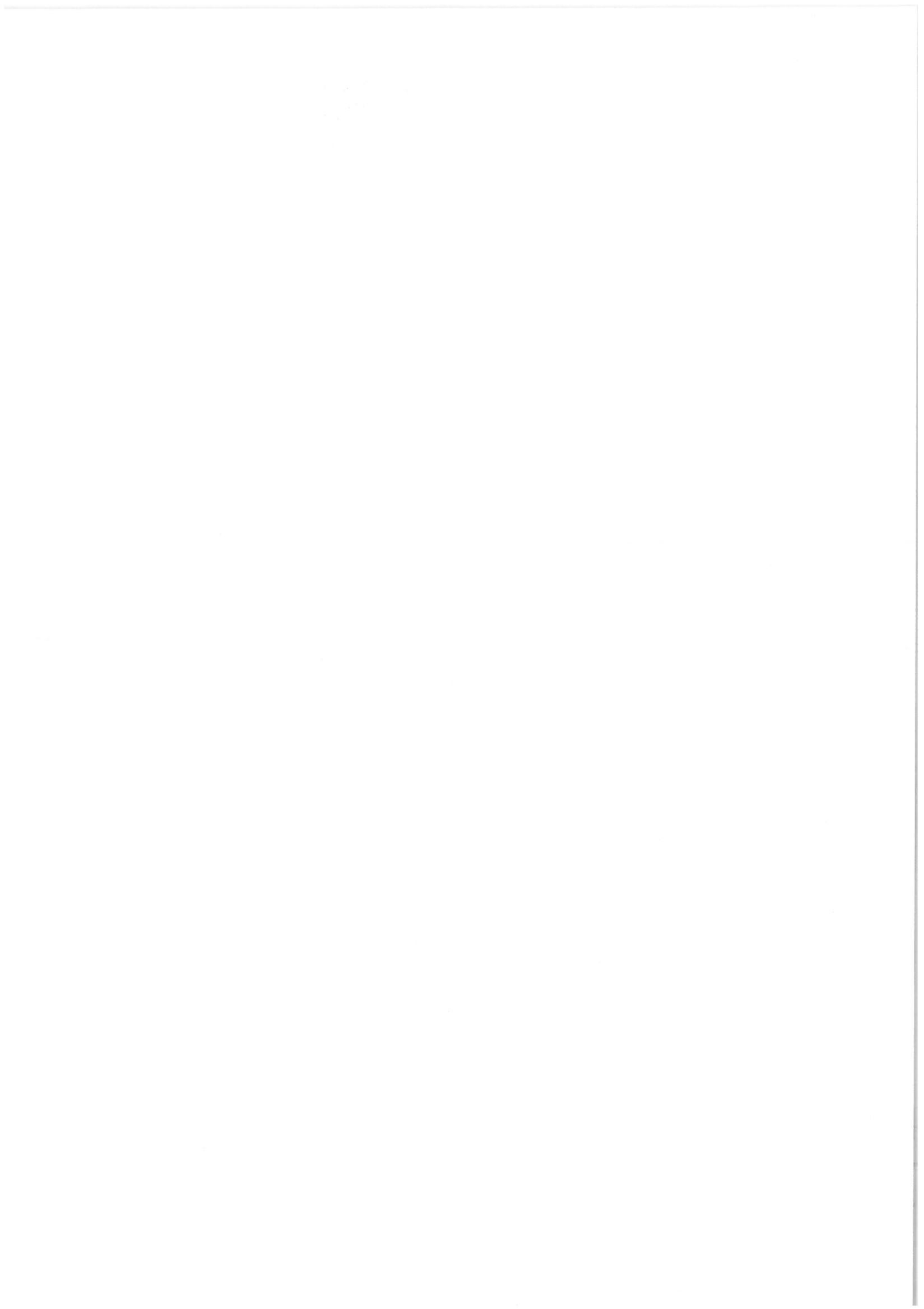
Olecko, dnia 29.04.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Radzewicz

STAROSTA

Marian Świercz



SPRAWOZDANIE ZBIORCZE JEDNOSTKOWE

Tabela 1.6.1 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje:								
1.1								0	0,00
2.	Udziały							0	0,00
2.1		5 190	5 190 000,00					0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							5 190	5 190 000,00
3.1								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0	0,00
4.1								0	0,00
	RAZEM	5 190	5 190 000	0	0	0	0	5 190	5 190 000

Olecko, dnia 29.04.2021r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Radzewicz

STAROSTA

Marian Świercz

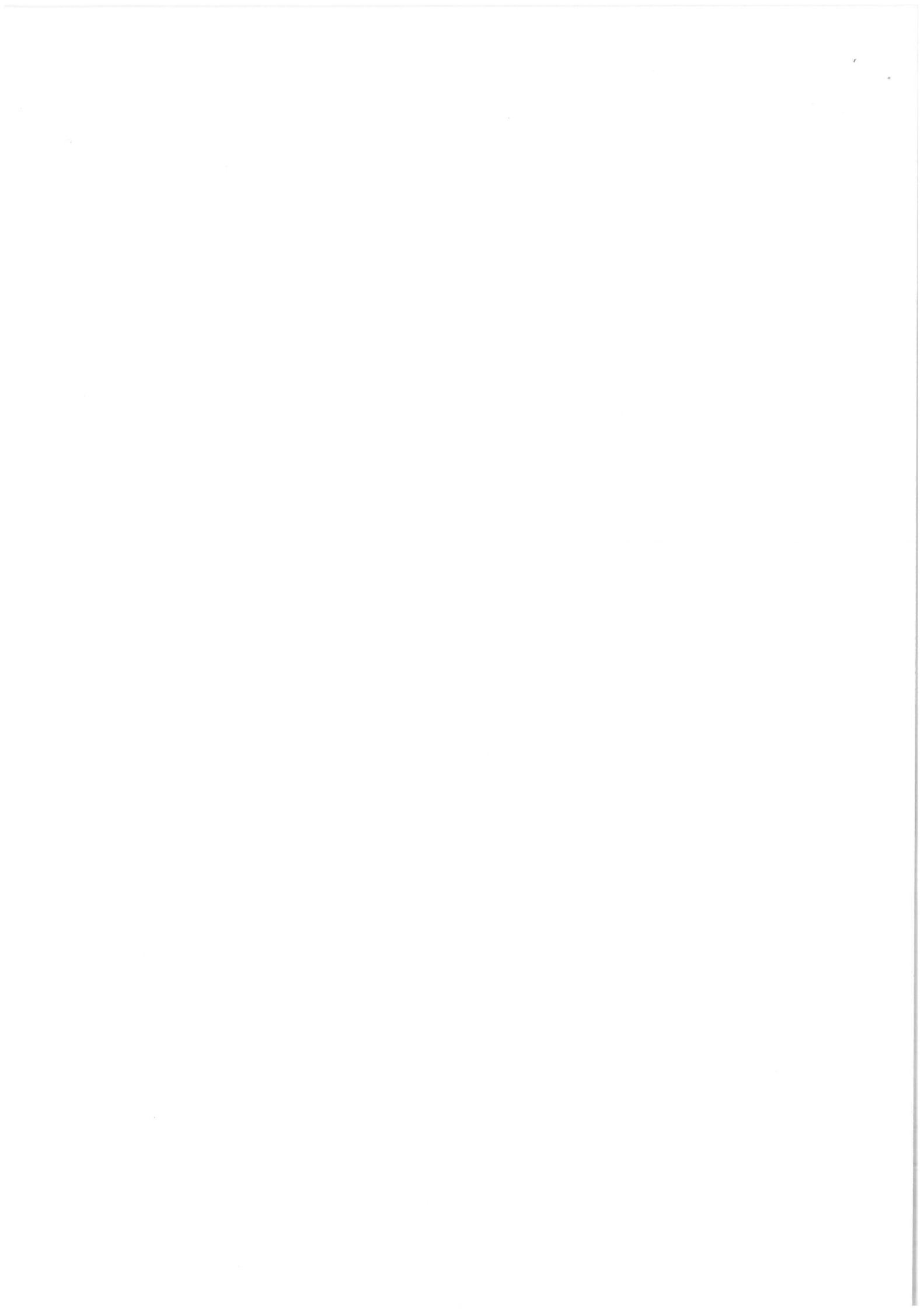


Tabela 1.7.1. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	651 315,42	105 756,01		51 790,22	705 281,21
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Należności z tytułu Ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Pozostałe należności	651 315,42	105 756,01	0,00	51 790,22	705 281,21

Olecko, dnia 29.04.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Radzewicz

STAROSTA

Marian Świercz

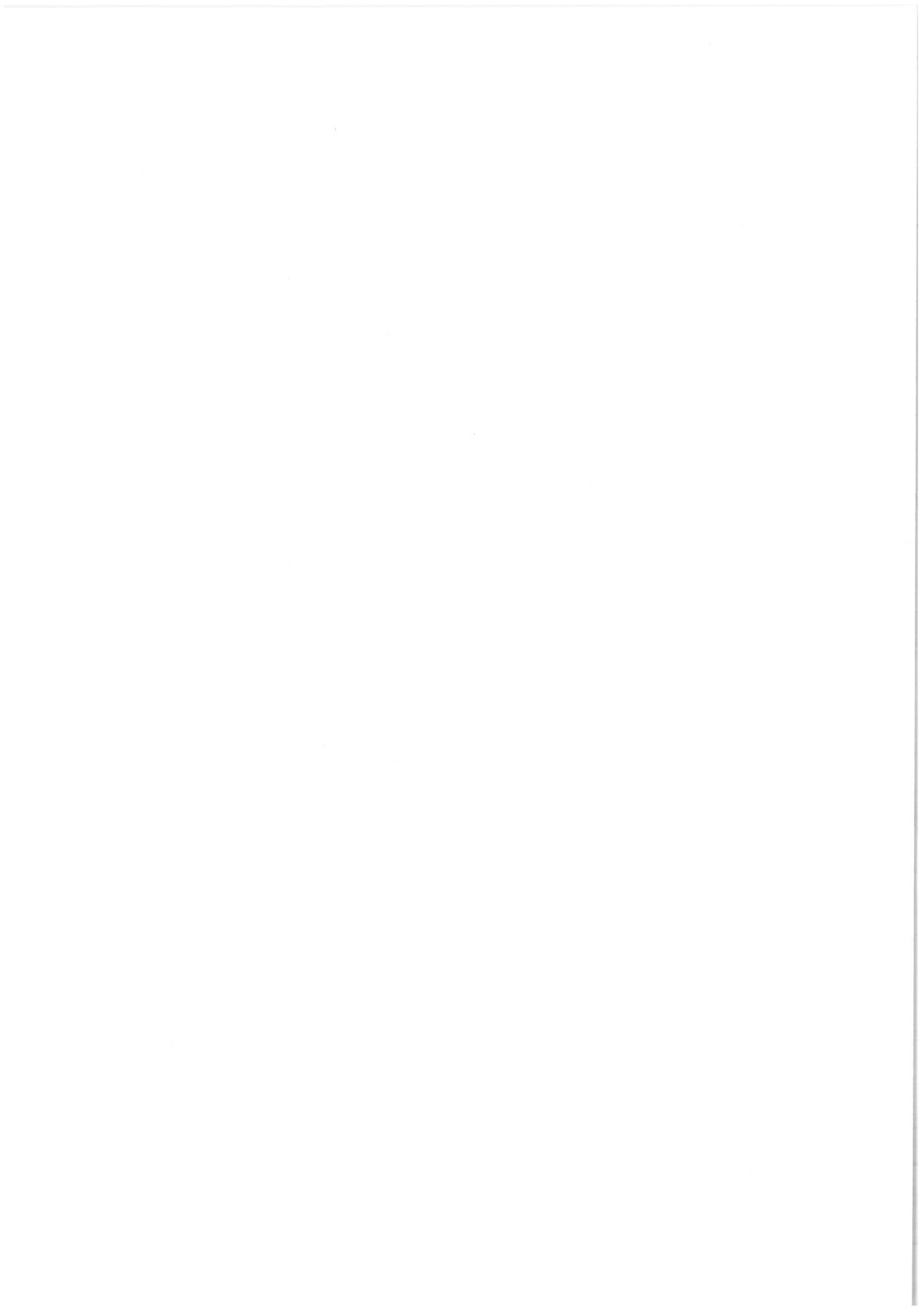


Tabela 2.2.1 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwale oddane do używania w roku obrotowym	0,00		
Środki trwale w budowie	1 349 065,40		

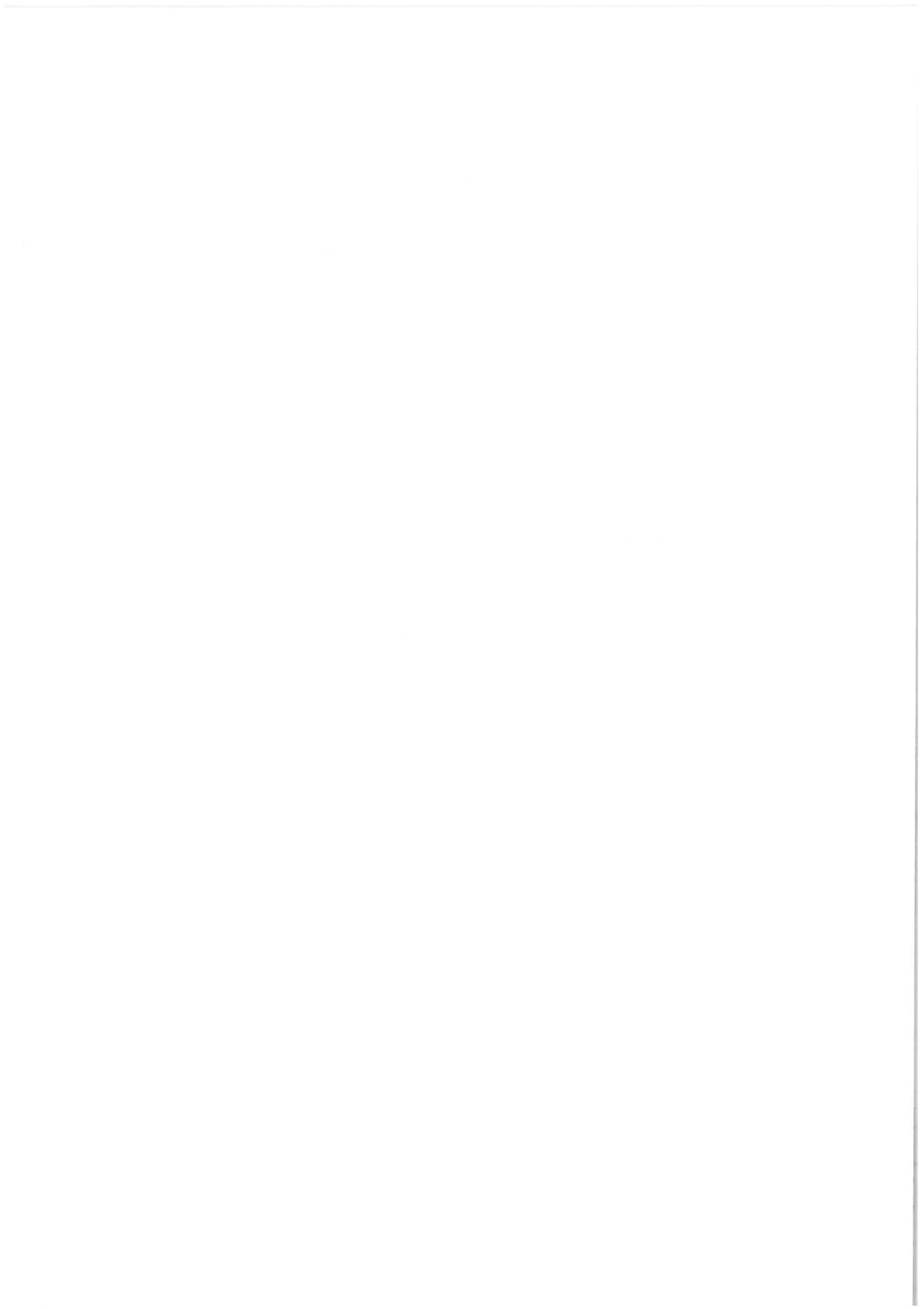
Olecko, dnia 29.04.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Radzewicz

STAROSTA

Marian Świerszcz



SPRAWOZDANIE ZBIORCZE JEDNOSTKOWE

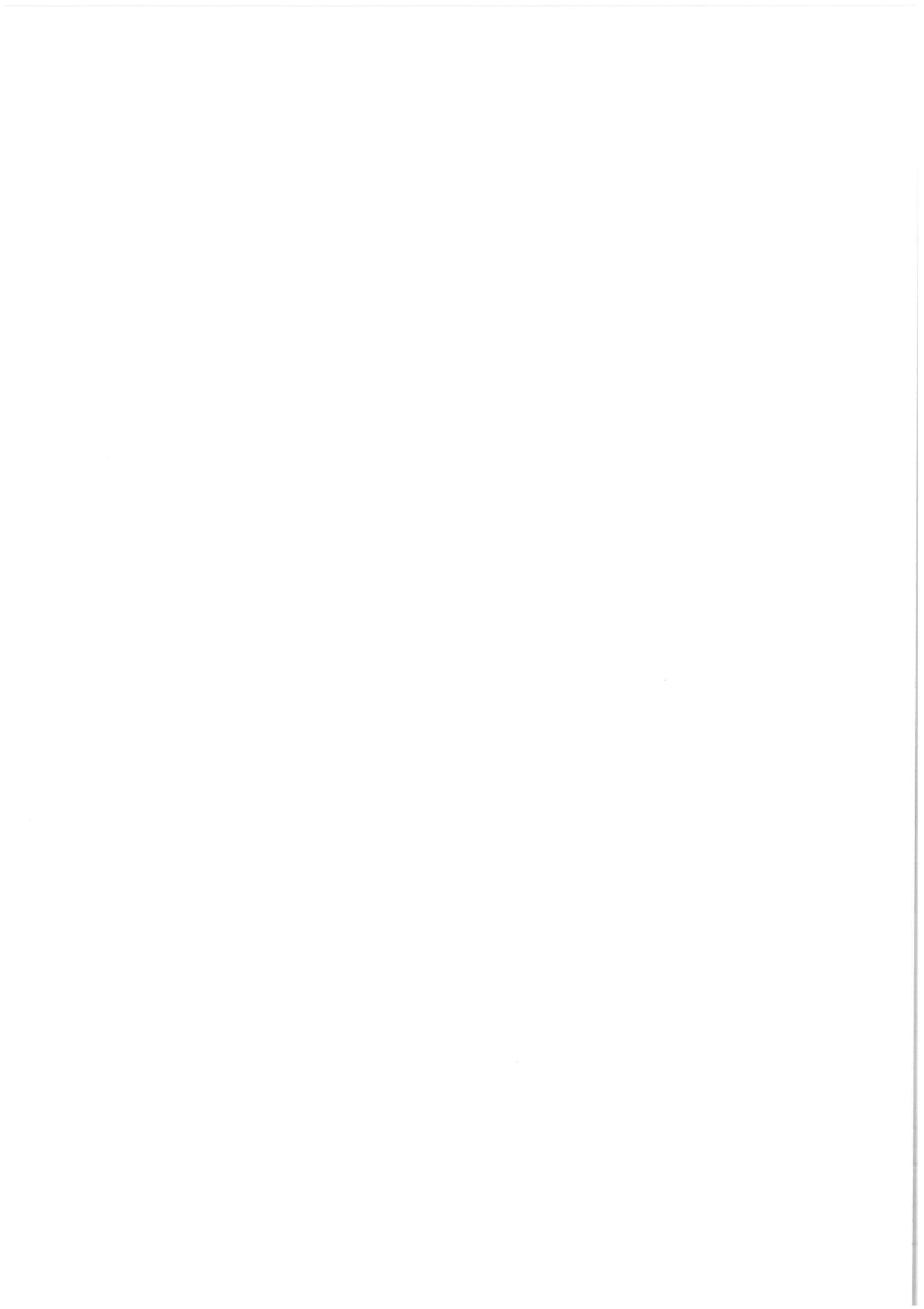
Pozycja 1.15 Informacji dodatkowej

Jednostka	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
SP	3 397 913,49
Razem	3 397 913,49

Olecko, dnia 29.04.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Radzewicz

STAROSTA
Maxim Swierszcz



SPRAWOZDAIE ZBIORCZE JEDNOSTKOWE

Wyłączenia wzajemnych należności i zobowiązań między jednostkami objętymi konsolidacją wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Pozycja bilansu	Opis wyłączenia	Wskazanie jednostki, z którą dokonano wyłączenia	Kwoty podlegające eliminacji	
				Wn	Ma
1	2	3	4	5	6
	Aktywa				
1	Należności długoterminowe	-	-	-	-
2	Należności krótkoterminowe	-	-	-	-
	<i>Razem aktywa</i>			0,00	0,00
	Pasywa				
1	Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
2	Zobowiązania krótkoterminowe	-	-	-	-
	<i>Razem pasywa</i>			0,00	0,00

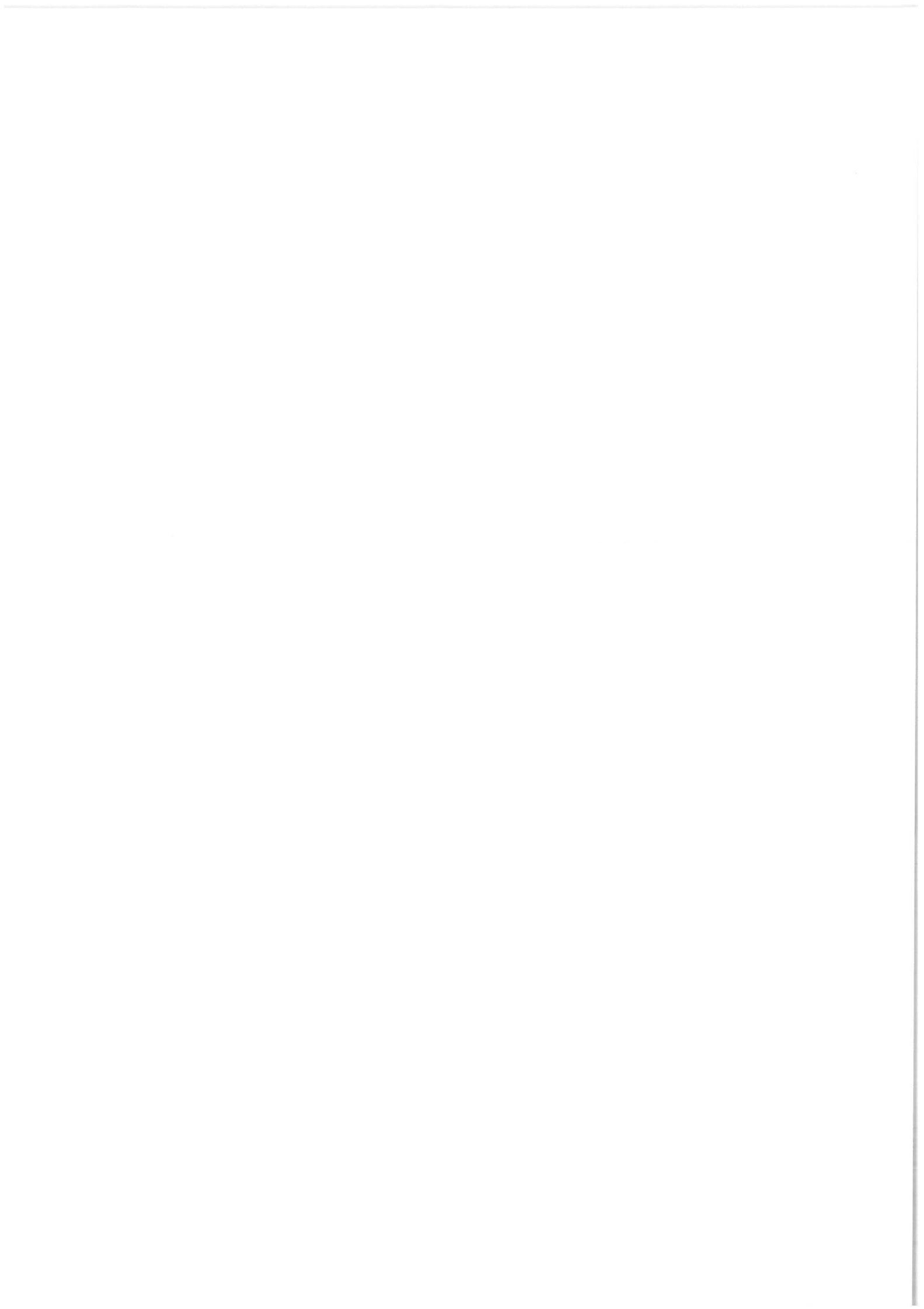
Olecko, dnia 29.04.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Katarzyna Radzewicz

STAROSTA

 Marcin Świercz

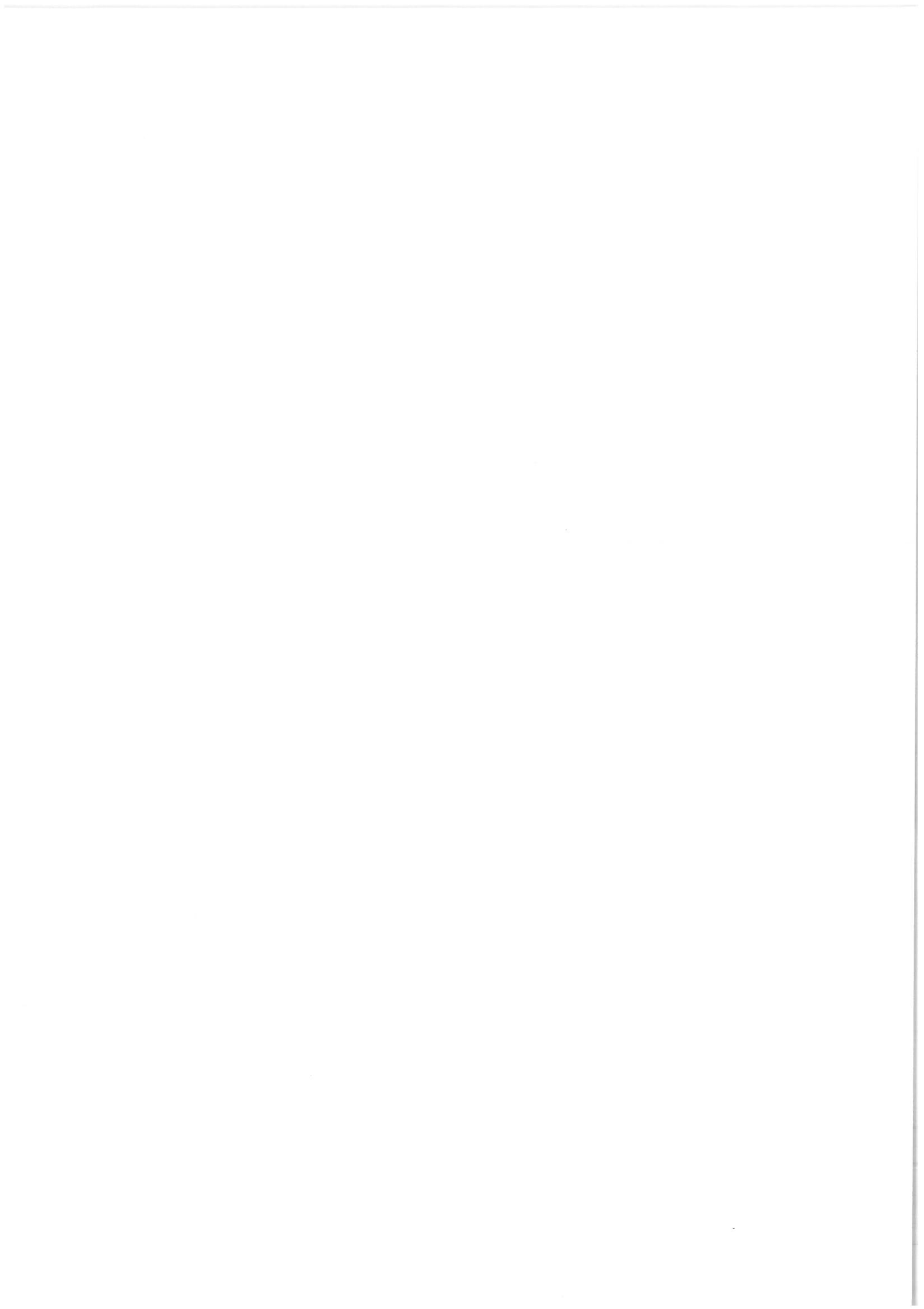


**Wyłączenia wzajemnych przychodów i kosztów między jednostkami
objętymi konsolidacją wg stanu na dzień 31.12.2020 r.**

Lp.	Treść	Opis wyłączenia	Wskazanie jednostki, z którą dokonano wyłączenia	Kwoty podlegające eliminacji ogółem	
				Wn	Ma
1	2	3	4	5	6
Przychody					
1	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-	-	-	-
Razem				-	-
Koszty					
1	Zuzycie materiałów i energii	Wyżywienie uczniów i opiekunów objętych kwarantanną w internacie ZST	Zespół Szkół Technicznych w Olecku	2 588,56	0,00
2	Zuzycie materiałów i energii	Zakup materiałów na obsługę kwarantanny w internacie ZST	Zespół Szkół Technicznych w Olecku	502,04	0,00
3	Usługi obce	Pobyt osób objętych kwarantanną w internacie ZST	Zespół Szkół Technicznych w Olecku	17 500,00	0,00
4	Usługi obce	Organizacja otwarcia drogi powiatowej Cichy-Duły	Zespół Szkół Licealnych I Zawodowych w Olecku	620,38	0,00
Razem				21 210,98	0,00

Olecko, dnia 29.04.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY*Katarzyna Radzewicz***STAROSTA***Marian Swierszcz*



SPRAWOZDAIE ZBIORCZE JEDNOSTKOWE

Wyłączenia wzajemnych nieodpłatnie przekazanych/otrzymanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartościami niematerialnymi i prawnymi pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Treść	Opis wyłączenia	Wskazanie jednostki, z którą dokonano wyłączenia	Kwoty podlegające eliminacji ogółem	
				Wn	Ma
1	2	3	4	5	6
Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne					
1	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2	Inne zwiększenia	-	-	-	-
Razem				0,00	0,00
Nieodpłatnie przekazane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne					
1	Nieodpłatnie przekazane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2	Inne zmniejszenia	-	-	-	-
Razem				0,00	0,00

Olecko, dnia 29.04.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Radzewicz

STAROSTA

Małgorzata Świerżecz

