

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Andziak
Agnieszka Andziak
(główny księgowy)

31-03-2022r.

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Tomasz Tomorski...
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2
 Pkt.1.1.1. Informacji dodatkowej
 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Ujemności				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	przenieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja			Inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (amortyzacja, zmniejszenia za rok obrotowy)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	684 709,78		32 068,75		32 066,75			3 514,00		3 514,00	693 283,54	626 396,46	60 733,33	3 514,00	693 605,81	38 313,31	9 656,73
2	Środki trwałe:	153 639 912,81		18 281 586,01	0,00	18 281 586,01		11 848,50	69 821,64	2 375 682,40	2 457 152,54	169 444 346,28	51 249 741,33	7 448 699,40	377 580,84	38 321 819,89	102 390 171,48	111 122 526,39
Grupa 0	Grunty	204 282,85		324 249,81		324 249,81			10 725,00	112 360,00	123 085,00	405 427,66				0,00	204 282,85	405 427,66
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcza własnośćowa prawo do lokalu mieszkalnego	1 190 374,58		1 950 058,54		1 950 058,54				1 953 758,54	1 953 758,54	1 192 074,58	488 566,51	29 871,69	732,45	617 706,75	707 008,07	674 968,83
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	150 512 189,61		15 480 651,92		15 480 651,92		11 848,50			11 848,50	165 980 993,03	49 457 922,05	7 074 598,30	10 095,71	56 822 424,64	101 054 287,56	109 458 568,39
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne						0,00				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	679 944,53		82 164,00		82 164,00			39 000,56		39 000,56	723 107,97	635 943,61	33 243,38	39 000,56	630 186,43	44 000,92	92 921,54
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	3 788,10					0,00				0,00	3 788,10	3 788,10			3 788,10	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	148 185,32		106 716,68		106 716,68			11 114,58	15 370,80	26 485,38	228 419,62	77 556,58	26 791,16	24 817,56	79 530,18	70 629,74	148 889,44
Grupa 7	Środki transportu	427 693,00		317 743,06		317 743,06			294 193,08	294 193,08	294 193,08	451 245,00	205 595,32	252 607,07	294 193,06	164 009,33	222 897,88	287 233,67
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gadziny i inne rzeczy	467 473,82					0,00		8 781,50		8 781,50	458 692,32	380 369,16	32 587,80	8 781,50	404 175,46	87 104,66	54 516,88
Grupa 9	Inwentarz żywy						0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	926 791,20		107 613,23		107 613,23			17 172,87	4 765,67	21 938,54	1 012 465,89	926 791,20	107 613,23	21 938,54	1 012 465,89	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne						0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
5	Dobra kultury						0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Kolobrzесьkiego

31-03-2022r.

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
 Agnieszka Andziak

STAROSTA

(kierownik jednostki)

Tomasz Majorski

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumiarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu *

Lp.	Grupa według 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	Grupa 0 Grunty				
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	43 159,48			43 159,48
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

* wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

31.03 2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Andrzej...
 AGH (główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Tomasz Tamowski
 (kierownik jednostki)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia stanów opisu w ciągu roku obrotowego		
				wykorzystanie ²⁾	rozwiązanie ³⁾	
1	2	3	4	5	6	
Należności ogółem, w tym:						
1	Należności budżetowe	2 004 515,03	304 613,12	21 858,09	428 744,11	1 858 525,95
-	należność główna	1 818 413,44	304 613,12	21 858,09	428 744,11	1 672 424,36
-	odsetki i inne należności uboczne	1 306 952,49	238 189,63	16 438,00	232 621,72	1 296 082,40
2	dochodzone na drodze sądowej	511 460,95	66 423,49	5 420,09	196 122,39	376 341,96
-	należność główna	49 040,00				49 040,00
-	odsetki i inne należności uboczne	49 040,00				49 040,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	137 061,59				137 061,59
	należność główna	101 664,60				101 664,60
	odsetki i inne należności uboczne	35 396,99				35 396,99
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki					0,00
5	należności finansowe jednostki samorządu terytorialnego (pożyczki zagrożone)					0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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).

2) odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności odpisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących (księgowanie 290/221)

3) odpisy rozważane (zbędne) to odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły)

Główny Księgowy

(główny księgowy)

31-03-2022r.

(rok, miesiąc, dzień)

STANISŁAWA

(kierownik jednostki)

Tomasz Tamborski

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia zobowiązań kredytowych w ciągu roku obrotowego	okres wymagalności według stanu na koniec roku			Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6)
				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3		4	5	6	7
1	Kredyty i pożyczki	15 156 000,00	0,00	5 750 000,00	5 556 000,00	950 000,00	12 256 000,00
2	Emisje obligacji						
3	Inne zobowiązania finansowe						
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe						
	Razem:	15 156 000,00	0,00	5 750 000,00	5 556 000,00	950 000,00	12 256 000,00

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

31-03-2022r.

Andziak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ag (główny księgowy)

STAROSTA

Tomasz Taborski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	3 490 417,08	2 964 560,57

31-03-2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Andziak

(główny księgowy)

(data)

STAFOSTA

Tomasz Łamberski

(kierownik jednostki)

Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Lp	Wykonawca	Inwestycja, której dotyczy gwarancja	Numer polisy/wystawca	kwota w zł.	termin ważności
1	POL-DRÓG Drawsko Pomorskie SA 90-520 1 Łódź ul. Gdańska 132	Przebudowa ul. Szkolnej w miejscowości Charzyno -droga powiatowa nr 3317Z (stary numer 0267Z) Niemierze-Ząbrowo -etap III	Gwarancja nr 998056141479 i nr 998056141480 UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA	16 460,60	15-12-2024r.
2	Zakład Ogólnobudowlany, Usługi Transportowe Roman Wawarczyk, Manowo 65D	Termomodernizacja wraz z wentylacją dla kompleksu obiektów DPS we Włoszczowie, działka nr 192/29 obręb Piotrowice	32GJ39/15/00044 InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienn Insurance Group	21 350,00	03-08-2022r.
3	KONSORCJUM FIRM : - WS Sp. z o.o. ul. Kupiecka 3c, 78-100 Kołobrzeg - WP Wierena Paweł ul. Gen. Józefa Bema 5/32 78-100 Kołobrzeg - SKITECH Jakub Skibiński Ul. Wschodnia 17/9 78-100 Kołobrzeg	Budowa strzelnicy sportowej otwartej czterotorowej 50 wraz z infrastrukturą techniczną w Gościńie na działce 463/16 obręb 0084 miasto Gościno	Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń ERGO HESTIA SA -gwarancja Nr 280000188185 z dnia 11.03.2021 r.	17 686,71	31-10-2026r.
4	PRZEDSIĘBIORSTWO ROBÓT INŻYNIERYJNYCH „PRIN” JACEK ZADKA 78-132 GRZYBOWO, UL. LEŚNA 20	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3152Z Kołobrzeg – Grzybowo na odcinku od pętli autobusowej do skrzyżowania z ul. Cichą w Grzybowie	WIENER Towarzystwo Ubezpieczeń SA Nienna Insurance Group Nr COR108575 z dnia 22.11.2019 r.	164 938,90	13-05-2026r.
5	Biurowisko Usługi Inwestycji "INWEST-WYBRZEŻE" sp. z o.o. Gdynia ul. Łużycka 3B	Pełnienie funkcji inżyniera kontroli przy realizacji zadania "modernizacja stadionu lekkoatletycznego w K-gu- kat. V A" przy ul. Śliwińskiego , działka nr 136/2, 137/1, 137/2, 135 obręb 11 w K-gu	06GG03/0615/16/0008 InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Group	4 101,80	15-07-2023r.
6	TAMEX OBIEKTY SPORTOWE SA ul. Rydygiera 8/3A Warszawa	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek na przetarg pn. "MODERNIZACJA STADIONU LEKKOATLETYCZNEGO W KOŁOBRZEGU" KAT .VA	32GG09/0044/16/00042 InterRisk UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA	225 248,47	01-10-2023r.

7	STRABAG sp. z o.o. Pruszków, Parzniewska 10	przebudowa drogi powiatowej nr 3347Z ul. Jedności Narodowej w Kołobrzegu od wjazdu na działkę nr 144/69 (Poliklinika) od nowej nawierzchni asfaltowej na wysokości posesji nr 6	gwarancja nr SLG42292IN17 ING Bank Śląski SA	29 758,68	28-06-2022r.
8	PBDI-Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowo-Inżynieryjnego ul. Wapienna 10, 87-100 Toruń	Przebudowa ul. Szkolnej w Charzynie, część 2, etap II	Gwarancja 280000156869 Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia SA	9 725,41	14-01-2022r.
9	PBDI-Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowo-Inżynieryjnego ul. Wapienna 10, 87-100 Toruń	przebudowa drogi powiatowej nr 3309Z Rościcino- Rzesznikowo od m. Górawino do skrzyżowania z drogą krajową nr 6- etap II od km 18+900,00 dfo 22+359,00- roboty budowlane	gwarancja nr 280000142416 sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia SA	161 272,13	01-01-2023r.
10	PBDI-Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowo-Inżynieryjnego ul. Wapienna 10, 87-100 Toruń	przebudowa ul. Wylotowej w Kołobrzegu na odcinku od skrzyżowania z ul. Bałtycką	gwarancja nr 998056137430 i nr 998056137431 UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA	56 355,73	14-01-2025r.
11	PBDI-Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowo-Inżynieryjnego ul. Wapienna 10, 87-100 Toruń	Przebudowa drogi powiatowej nr 33002 ulicy karlińskiej do ulicy Lubkowskiej w Gościnie	gwarancja nr 280000151223 Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia SA	84 417,42	30-07-2023r.
12	„DOMAR” Kazimierz Domaracki 76-039 Biesiekierz Tatów 3	Przebudowa ul. Wschodniej w Kołobrzegu umowa nr SV.253.1.2021.IV Z 09.06.2021	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA - Gwarancja nr 32GG39/0001/21/2022	41 985,65	22-05-2027r.
13	STRABAG sp. z o.o. Pruszków ul. Parzniewska 10	Gwarancja należytego wykonania umowy przebudowy mostu na rzece Błotnica w miejscowości Niemierze w ciągu drogi powiatowej nr 3317Z wraz z odcinkiem dojazdowym	gwarancja nr SLG53549IN18 ING Bank Śląski SA	36 145,65	01-12-2023r.
Ogółem wartość otrzymanych gwarancji				869 447,15	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Andrzej Ziak

(główna księgowa)

31-03-2022r.

(data)

STAROSTA

Tomasz Jankowski

(kierownik jednostki)

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe w tym :	6 846 719,30
	- nagrody jubileuszowe	124 691,64
	• ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy	1 718,64
	- odprawy emerytalne i rentowe	48 540,52
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne	505 888,98
3	składki na ubezpieczenie społeczne	1 201 604,40
4	odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	0,00

31-03-2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podziak
 (główny księgowy)

STAROSTA

Tomasz Tamborski
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	2 964 560,57
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080 bez salda początkowego

GLÓWNY KSIĘGOWY
Andziok
 (główny księgowy)

31-03-2022r.

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

.....Tomasz T.....
 (kierownik jednostki)

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy		Bieżący rok obrotowy	
		3	4	3	4
1	Przychody	32 239,46	27 288,30	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
	odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje cele publiczne	32 239,46	27 288,30		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:				
	odszkodowania i kary wynikające z umów (m.in.. Do firm ubezpieczeniowych)	32 239,46	27 288,30		
2	Koszty	49 198,92	1 308,37		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:				
	zwrot subwencji oświatowych do MIF w Warszawie	0,00	0,00		
	zwrot dotacji wojewody po kontroli DPS w Kołobrzegu	0,00	0,00		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	49 198,92	1 308,37		
	zwrot dotacji ZS Gościno-Fabryka kompetencji	49 138,34	0,00		
	zwrot dotacji wojewody na obsługe programu "Rodzina 500+" pobranej w nadmiernej wysokości	57,00	0,00		
	zwrot nadmiernie pobranej dotacji -program "Budowa regionalnej infrastruktury informatycznej"	3,58	0,00		
	zwrot niewykorzystanej dotacji ZS nr 2		494,68		
	Urząd Marszałkowski-dotacja na realizację zadania -wybór wykonawcy		113,69		
	Związek Miast i Gmin dorzeża Parsety-utrzymanie trwałości projektu		700,00		

31-03-2022r.

STARSZA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Andrzej

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz (kierownik jednostki)