

UCHWAŁA NR 614/2023
ZARZĄDU POWIATU NOWODWORSKIEGO

z dnia 17 maja 2023 r.

**w sprawie przekazania Radzie Powiatu Nowodworskiego korekty sprawozdania
finansowego powiatu nowodworskiego za 2022 r.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), Zarząd Powiatu Nowodworskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Nowodworskiego korektę sprawozdania finansowego powiatu nowodworskiego za rok 2022 stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Przewodniczący Zarządu Starosta /-/ Krzysztof Kapusta
2. Wicestarosta /-/ Paweł Calak
3. Członek Zarządu /-/ Radosław Kasiak
4. Członek Zarządu /-/ Monika Nojbert
5. Członek Zarządu /-/ Jan Serwatka

Uzasadnienie do Uchwały Zarządu Powiatu Nowodworskiego Nr 614/2023 z dnia 17 maja 2023 r.

Korekta sprawozdania finansowego za rok 2022 dotyczy skorygowania Zmian w funduszu jednostki za rok 2022.

Korekta Zestawienia zmian w funduszu jednostki za rok 2022 dotyczy skorygowania wartości w pozycji I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły na kwotę 20 424.970,30 zł. Wykazana kwota stanowi różnicę wykazaną w pierwotnym sprawozdaniu w pozycji I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły, gdzie była wykazana kwota w wysokości 62.418.014,17 zł oraz w pozycji I.2.1 Strata za rok ubiegły kwota w wysokości. 41.993.043,87 zł.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Ignacego Paderewskiego 1 b 05-100 NOWY DWÓR MAZOWIECKI	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego EFA13E95F96715CD 
Numer identyfikacyjny REGON 013270034	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	167 740 142,52	179 388 566,83	A Fundusz	161 971 892,00	173 543 182,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 249,59	56 729,79	A.I Fundusz jednostki	141 546 921,70	157 808 074,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	160 695 844,32	172 470 482,67	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	20 424 970,30	15 735 107,44
A.II.1 Środki trwałe	160 380 014,32	171 259 461,91	A.II.1 Zysk netto (+)	20 424 970,30	15 735 107,44
A.II.1.1 Grunty	40 263 954,82	41 637 022,10	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	118 395 678,28	128 300 891,51	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	811 630,23	488 579,50	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	506 651,38	341 019,76	C Państwowe fundusze celowe	1 533 304,76	310 826,02
A.II.1.5 Inne środki trwałe	402 099,61	491 949,04	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 873 986,74	13 913 874,34
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	315 830,00	1 211 020,76	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	5 837 938,13	7 057 519,97
A.III Należności długoterminowe	7 036 048,61	6 856 354,37	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	160 905,24	824 432,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	160 590,71	88 069,28
A.IV.1 Akcje i udziały	5 000,00	5 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	645 573,38	750 606,38

Ewa Kałuzinska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

EFA13E95F96715CD

Radosław Kasiak
Jan Serwatka
Monika Nojbert
Krzysztof Adam Kapusta
Paweł Całak

(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 826 868,73	3 105 511,34
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	60 553,99	71 388,34
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 071 447,79	1 172 432,44
B Aktywa obrotowe	8 639 040,98	8 379 315,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	21 731,32	15 819,78
B.I Zapasy	214 735,57	304 336,91	D.II.8 Fundusze specjalne	890 266,97	1 029 259,69
B.I.1 Materiały	214 735,57	304 336,91	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	505 173,57	518 738,72
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	385 093,40	510 520,97
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	7 036 048,61	6 856 354,37
B.II Należności krótkoterminowe	5 011 266,92	5 666 520,61			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 408,96	1 389,20			
B.II.2 Należności od budżetów	6 674,33	229,55			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 008,75	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 000 174,88	5 664 901,86			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 413 038,49	2 408 458,38			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 771 587,52	1 949 879,86			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 635 264,37	447 129,27			
B.III.4 Inne środki pieniężne	6 186,60	11 449,25			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Ewa Kałuzinska
(główny księgowy)

2023-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Kasiak
Jan Serwatka
Monika Nojbert
Krzysztof Adam Kapusta
Paweł Całak

(kierownik jednostki)

BeSTia

EFA13E95F96715CD

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	176 379 183,50	187 767 882,73	Suma pasywów	176 379 183,50	187 767 882,73

Ewa Kałuzinska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

EFA13E95F96715CD

Radosław Kasiak
Jan Serwatka
Monika Nojbert
Krzysztof Adam Kapusta
Paweł Calak
(kierownik jednostki)


Ewa Kałuzinska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

EFA13E95F96715CD

Radosław Kasiak
Jan Serwatka
Monika Nojbert
Krzysztof Adam Kapusta
Paweł Calak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Ignacego Paderewskiego 1 b 05-100 NOWY DWÓR MAZOWIECKI	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat nowodworski sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego CDA32D815C160399 
Numer identyfikacyjny REGON 013270034		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	22 075 958,14	15 125 443,01	I Zobowiązania	22 857 899,49	19 669 034,42
I.1 Środki pieniężne	22 075 958,14	15 125 443,01	I.1 Zobowiązania finansowe	22 790 292,00	19 590 292,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	15 352 783,81	13 634 665,30	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	6 723 174,33	1 490 777,71	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	22 790 292,00	19 590 292,00
II Należności i rozliczenia	1 210 907,80	15 819,78	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	56 864,69	72 221,44
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	10 742,80	6 520,98
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 478 584,55	-6 798 110,63
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 920 046,21	-87 129,46
II.2 Należności od budżetów	1 189 167,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	10 643 220,54	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	21 740,80	15 819,78	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	1 403 648,25
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-6 723 174,33	-1 490 777,71
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	6 723 174,33	1 490 777,71
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-12 121 805,09	-8 201 758,88
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 907 551,00	2 270 339,00

Ewa Kałuzińska
skarbnik

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Paweł Całak
Radosław Kasiak
Monika Nojbert
Jan Serwatka
Krzysztof Adam Kapusta
zarząd

BeSTia

CDA32D815C160399

Strona 1 z 3

Suma aktywów	23 286 865,94	15 141 262,79	Suma pasywów	23 286 865,94	15 141 262,79

Ewa Kałuzinska
skarbnik

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Paweł Calak
Radosław Kasiak
Monika Nojbert
Jan Serwatka
Krzysztof Adam Kapusta
zarząd

BeSTia

CDA32D815C160399

Strona 2 z 3

Ewa Kałuzinska
skarbnik

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Paweł Calak
Radosław Kasiak
Monika Nojbert
Jan Serwatka
Krzysztof Adam Kapusta
zarząd

BeSTia

CDA32D815C160399

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.	
1.1	nazwa jednostki
	Powiat Nowodworski
1.2	siedziba jednostki
	Nowy Dwór Mazowiecki
1.3	adres jednostki
	ul. Ignacego Paderewskiego 1b, 05-100 Nowy Dwór Mazowiecki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe łączne, w skład którego wchodzi sprawozdania z następujących jednostek: 1. Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Dworze Mazowieckim, 2. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Dworze Mazowieckim, 3. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Dworze Mazowieckim, 4. Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Nasielsku, 5. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Dworze Mazowieckim, 6. Zespół Szkół Zawodowych w Nasielsku, 7. Zespół Szkół Zawodowych Nr 1 w Nowym Dworze Mazowieckim, 8. Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Nowym Dworze Mazowieckim, 9. Liceum Ogólnokształcące im. Wojska Polskiego w Nowym Dworze Mazowieckim, 10. Zespół Placówek Edukacyjnych w Nowym Dworze Mazowieckim, 11. Starostwo Powiatowe Nowym Dworze Mazowieckim, 12. Liceum Ogólnokształcące im. Jarosława Iwaszkiewicza w Nasielsku.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości , w tym wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające z zasad polityki rachunkowości, zakładowego planu kont przyjętych w danej jednostce powiatu nowodworskiego.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			Nabycie	Przemieszczenia	aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	705 855,19	63 920,76			63 920,76				0,00	769 775,95
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	2 608 663,53	2 364,90			2 364,90				0,00	2 611 028,43
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	3 314 518,72	66 285,66	0,00	0,00	66 285,66	0,00	0,00	0,00	0,00	3 380 804,38
2.1.	Grunty	40 263 954,82	500 241,00	873 126,28		1 373 367,28			300,00	300,00	41 637 022,10
2.1.	Grunty										
1.	stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	177 288 653,09	15 214 949,26	2 933 069,00		18 148 018,26				0,00	195 436 671,35
2.3.	Środki transportu	2 540 040,34				0,00	24 887,00			24 887,00	2 515 153,34
2.4.	Inne środki trwałe	12 399 029,65	487 249,75	34 396,97		521 646,72	9 150,00	205 615,53	44 769,03	259 534,56	12 661 141,81
2.	Razem środki trwałe	232 491 677,90	16 202 440,01	3 840 592,25	0,00	20 043 032,26	34 037,00	205 615,53	45 069,03	284 721,56	252 249 988,60
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	315 830,00	16 111 235,02			16 111 235,02			15 216 044,26	15 216 044,26	1 211 020,76
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	232 807 507,90	32 313 675,03	3 840 592,25	0,00	36 154 267,28	34 037,00	205 615,53	15 261 113,29	15 500 765,82	253 461 009,36

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne	Razem zwiększenia			Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	696 856,91	16 189,25			16 189,25	0,00	713 046,16	8 998,28	56 729,79
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	2 608 663,53	2 364,90			2 364,90		2 611 028,43	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	3 305 520,44	18 554,15	0,00	0,00	18 554,15	0,00	3 324 074,59	8 998,28	56 729,79
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 892 974,84	7 318 213,91		924 591,09	8 242 805,00	0,00	67 135 779,84	118 527 193,42	128 300 891,51
2.2.	Środki transportu	2 033 388,96	165 631,62			165 631,62	24 887,00	2 174 133,58	506 651,38	341 019,76
2.3.	Inne środki trwałe	11 191 049,50	708 382,66		0,00	708 382,66	218 818,89	11 680 613,27	1 211 942,27	980 528,54
2.	Razem środki trwałe	72 117 413,30	8 192 228,19	0,00	924 591,09	9 116 819,28	243 705,89	80 990 526,69	120 245 787,07	129 622 439,81
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	72 117 413,30	8 192 228,19	0,00	924 591,09	9 116 819,28	243 705,89	80 990 526,69	120 245 787,07	129 622 439,81

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Uzupełniamy tylko w przypadku jeżeli jednostka dysponuje takimi informacjami.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych (dokonujemy w przypadku trwałej utraty ich wartości).

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				

5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	-	-	-	-

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia w m2				
		Wartość w zł				
2.		Powierzchnia w m2				
		Wartość w zł	-	-	-	-

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Grunty	869 713,00		869 713,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 933 069,00		2 933 069,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	342 267,63	2 500,00	52 029,24	292 738,39
4.	Środki transportu	4 354 656,00	1 349 925,00	179 096,00	5 525 485,00
5.	Inne środki trwałe	210 299,10	14 404,76	31 947,10	192 756,76
	Razem	8 710 004,73	1 366 829,76	4 065 854,34	6 010 980,15

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość
1.	Akcje	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.									
1.2.									
2.	Udziały	1	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	5 000,00
2.1.	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	1	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	5 000,00
2.2.									
2.3.									
3.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.									
	Razem	1	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	5 000,00

1.7. Informacje o odpisach aktualizujących wartości należności.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Należności	496 192,30	81 309,96	4 154,80	9 572,80	563 774,66
2.	Nienależne świadczenia wypłacone ze środków Fundusz Pracy	297 980,60	13 539,78	-	19 947,83	291 572,55
4.	Odsetki z tytułu przeterminowanej należności.	565,69	-	-	-	569,69
	Razem	794 738,59	94 849,74	4 154,80	29 520,63	855 916,90

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia.

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu ich utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	rozwiązanie	
1.		-	-	-	-	-
2.						

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1.	BANK SPÓŁDZIELCZY HALINÓW	0,00	2.548.000,00	0,00	2.548.000,00
2.	ING BANK ŚLĄSKI	0,00	0,00	6.200.000,00	6.200.000,00
3.	BANK SPÓŁDZIELCZY RAWA MAZOWIECKA	0,00	0,00	10.842.292,00	10.842.292,00
	RAZEM	0,00	2.548.000,00	17.042.292,00	19.590.292,00

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.

Nie dotyczy.

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

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	kredyt	19.590.292,00	Weksel In blanco	19.590.292,00
2.	poręczenie			
3.				
	Razem	19.590.292,00		19.590.292,00

1.12. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie.

L.p.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Poręczenie	800 000,00	Weksel in blanco	800 000,00
	Razem	800 000,00		800 000,00

1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątkowych		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		
	- długoterminowe decyzje za zajęcie pasa drogowego		
		-	-

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

L.p.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji
1.	Gwarancje	1.804.340,23
2.		
3.		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (ekwiwalent za niewykorzystany urlop, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe)

Nagrody jubileuszowe – 595.633,50

Ekwiwalent za urlop – 21.113,81

Ekwiwalent za niewykorzystany czas wolny od służby (KPPSP)-567.039,00

Odprawy emerytalne - 430.234,10

Odprawy pośmiertne – 424,58

Razem 1.614.444,99 zł

1.16. Inne informacje.

Nie dotyczy

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	-	-	-	-	-	-
2.						

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

L.p.	Wyszczególnienie		Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
			ogółem	W tym:		ogółem	W tym:	
				odsetki	Różnice kursowe		odsetki	Różnice kursowe
1.	-	-	-	-	-	-	-	
2.								

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


L.p.	Wyszczególnienie (Rodzaj przychodów)	Kwota
1.	Nagroda finansowa	1.000,00
2.	Otrzymane odszkodowanie	23.138,00
3.	Sprzedaż gruntu	9.600,00
4.	Różnice kursowe na rachunkach walutowych	2.154,26
	RAZEM	35.892,26

L.p.	Wyszczególnienie (Rodzaj kosztów)	Kwota
1.	Koszty związane z zakwaterowaniem i wyżywieniem obywateli Ukrainy	3.869.560,00
2.	Koszty związane z wydaniem orzeczenia o niepełnosprawności dla obywateli Ukrainy	2.743,02
3.	Koszty wynagrodzeń nauczycieli oraz pozostałych kosztów związanych z pomocą dla obywateli Ukrainy	57.869,70
	RAZEM	3.930.172,72

2.4 Inne informacje.

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

Data sporządzenia: 19.04.2023 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Ignacego Paderewskiego 1 b 05-100 NOWY DWÓR MAZOWIECKI	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013270034		<p style="text-align: center;">C6A165FCF13D3996</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Kałuzinska
(główny księgowy)

2023.04.19
rok mies. dzień

Jan Serwatka
Krzysztof Adam Kapusta
Paweł Calak
Monika Nojbert
Radosław Kasiak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Kałuzinska
(główny księgowy)

2023.04.19
rok mies. dzień

Jan Serwatka
Krzysztof Adam Kapusta
Paweł Calak
Monika Nojbert
Radosław Kasiak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Ignacego Paderewskiego 1 b 05-100 NOWY DWÓR MAZOWIECKI Numer identyfikacyjny REGON 013270034	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 65AD7B279CB2DD14 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	91 063 835,56	98 204 613,44
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	91 063 835,56	98 204 613,44
B. Koszty działalności operacyjnej	71 517 013,46	82 616 304,60
B.I. Amortyzacja	7 455 143,24	7 853 326,36
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 509 805,22	3 579 670,16
B.III. Usługi obce	8 024 614,00	14 768 244,24
B.IV. Podatki i opłaty	102 761,47	98 713,62
B.V. Wynagrodzenia	37 250 866,02	41 124 451,57
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	9 074 436,35	9 195 498,23
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	747 434,36	1 204 926,56
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 351 952,80	4 791 473,86
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	19 546 822,10	15 588 308,84
D. Pozostałe przychody operacyjne	119 021,77	106 530,64
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00

Ewa Kałuzinska
główny księgowy

2023-04-19
rok, miesiąc, dzień

Radosław Kasiak
Jan Serwatka
Paweł Całak
Krzysztof Adam Kapusta
Monika Nojbert
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	119 021,77	106 530,64
E.	Pozostałe koszty operacyjne	7 110,10	18 478,78
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	7 110,10	18 478,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	19 658 733,77	15 676 360,70
G.	Przychody finansowe	979 373,32	1 412 297,14
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	979 373,32	1 410 142,88
G.III.	Inne	0,00	2 154,26
H.	Koszty finansowe	209 682,65	1 352 824,33
H.I.	Odsetki	189 130,65	1 352 665,72
H.II.	Inne	20 552,00	158,61
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	20 428 424,44	15 735 833,51
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	3 454,14	726,07
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	20 424 970,30	15 735 107,44

Ewa Kałuzinska
główny księgowy

2023-04-19
rok, miesiąc, dzień

Radosław Kasiak
Jan Serwatka
Paweł Całak
Krzysztof Adam Kapusta
Monika Nojbert
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wzajemne wyłączenia między jednostkami:

Pozycja A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych -87.695,76 zł

Pozycja D III. Inne przychody operacyjne -8.000,00 zł

Pozycja B.II Zużycie materiałów i energii -56.608,68 zł,


Pozycja B.III Usługi obce -34.425,28 zł,

Pozycja B. IV Podatki i opłaty - 4.661,80 zł.

Ewa Kałuzinska
główny księgowy

2023-04-19
rok, miesiąc, dzień

Radosław Kasiak
Jan Serwatka
Paweł Calak
Krzysztof Adam Kapusta
Monika Nojbert
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Ignacego Paderewskiego 1 b 05-100 NOWY DWÓR MAZOWIECKI Numer identyfikacyjny REGON 013270034	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego BC5F1E39E3661197 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	148 952 700,39	141 546 921,70
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	134 457 610,98	140 886 320,96
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	46 714 268,83	20 424 970,30
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	78 687 454,41	102 405 574,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	8 041 067,72	14 568 063,07
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	834 759,53	606 109,40
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	180 060,49	2 878 190,91
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	3 413,28
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	141 863 389,67	124 625 167,73
I.2.1. Strata za rok ubiegły	37 930 020,94	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	88 745 455,68	99 008 326,30
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 454 369,68	25 615 835,08
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	0,00	300,00
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	733 543,37	706,35

Anna Magdalena Krawczak
główny księgowy

2023-05-17
rok, miesiąc, dzień

Paweł Calak
Jan Serwatka
Krzysztof Adam Kapusta
Radosław Kasiak
Monika Nojbert
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	141 546 921,70	157 808 074,93
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	20 424 970,30	15 735 107,44
III.1.	zysk netto (+)	20 424 970,30	15 735 107,44
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	161 971 892,00	173 543 182,37

Anna Magdalena Krawczak
główny księgowy

2023-05-17
rok, miesiąc, dzień

Paweł Calak
Jan Serwatka
Krzysztof Adam Kapusta
Radosław Kasiak
Monika Nojbert
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekta Zestawienia zmian w w funduszu jednostki za rok 2022 dotyczy skorygowania wartości w pozycji I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły na kwotę 20 424.970,30 zł. Wykazana kwota stanowi różnicę wykazaną w pierwotnym sprawozdaniu w pozycji I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły, gdzie była wykazana kwota w wysokości 62.418.014,17 zł oraz w pozycji I.2.1 Strata za rok ubiegły kwota w wysokości. 41.993.043,87 zł.

Anna Magdalena Krawczak
główny księgowy

2023-05-17
rok, miesiąc, dzień

Paweł Calak
Jan Serwatka
Krzysztof Adam Kapusta
Radosław Kasiak
Monika Nojbert
kierownik jednostki