

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Starostwo Powiatowe w Nowym Sączu
1.2	siedzibę jednostki
	Województwo Małopolskie, Powiat M.Nowy Sącz
1.3	adres jednostki
	33-300 Nowy Sącz ul. Jagiellońska 33
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2023 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy (sprawozdanie jednostkowe)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Jednostka stosuje następujące metody wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Środki trwałe: wartość początkowa (ustalona wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia) pomniejszona o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe (stawki zgodnie z załącznikiem do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, a powiększona o koszty ulepszenia (jeżeli suma nakładów w ciągu roku kalendarzowego co do zasady wynosi więcej niż 10.000 zł na środek trwały) z zastrzeżeniem uregulowań wynikających przede wszystkim z realizowanych w jednostce projektów współfinansowanych ze środków unijnych. • Zbiory biblioteczne: jednostka nie posiada takiego składnika aktywów. • Wartości niematerialne i prawne: wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, pomniejszona o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. • Grunty: nie podlegają umorzeniu, dlatego ujmuje się je w bilansie w wartości brutto. • Środki trwałe w budowie (inwestycje): wartość ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem inwestycji, środków trwałych w budowie, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. • Należności długoterminowe: w kwocie wymaganej zapłaty (wraz z należnymi odsetkami) z zachowaniem zasady ostrożności (po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizujące należności). • Długoterminowe aktywa finansowe: udziały w innych jednostkach – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych. • Zapasy: jednostka nie posiada takiego składnika aktywów. • Należności krótkoterminowe: w kwocie wymaganej zapłaty (wraz z należnymi odsetkami), z zachowaniem zasady ostrożności (po pomniejszeniu o wartość odpisów aktualizujących należności). • Krótkoterminowe aktywa finansowe: <ul style="list-style-type: none"> ○ środki pieniężne: w wartości nominalnej; ○ krótkoterminowe papiery wartościowe: jednostka nie posiada takiego składnika aktywów. • Fundusz jednostki: w wartości nominalnej. • Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: <ul style="list-style-type: none"> ○ zobowiązania: w kwocie wymagającej zapłaty (wraz z odsetkami); ○ rezerwy na zobowiązania: w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej i ustalonej wartości. <p>Poza tym jednostka:</p> <ul style="list-style-type: none"> • ponoszone koszty działalności podstawowej na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie", • ustalając zasady umarzania/amortyzacji przyjęła stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, • ustaliła stawki amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych umarzanych stopniowo co do zasady w wysokości 30% rocznie, • amortyzacji dokonuje metodą liniową, • amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (amortyzowane stopniowo) jednorazowym zapisem za okres całego roku, • jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza: <ul style="list-style-type: none"> ○ książki i inne zbiory biblioteczne – jednostka nie posiada zbiorów bibliotecznych, ○ środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych- jednostka nie posiada takiego składnika; ○ odzież i umundurowanie; ○ meble i dywany; ○ inwentarz żywy- jednostka nie posiada takiego składnika; ○ pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt


	<p>uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania tj. w/w składniki majątkowe o wartości jednostkowej do 3.500 zł przyjęte do ewidencji do 31.12.2017r. oraz składniki majątkowe o wartości do 10.000 zł przyjęte do ewidencji po 01.01.2018r.,</p> <p>stosuje następujące uproszczenia wynikające z ustawy o rachunkowości, jeżeli nie wywiera to istotnie ujemnego wpływu na realizację obowiązku rzetelnego i jasnego przedstawienia własnej sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego: nie stosuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych. Materiały zakupione w roku obrotowym uznane są za koszty w chwili ich zakupu. Jednostka nie prowadzi magazynu ani gospodarki magazynowej zakupionych materiałów.</p>
5.	inne informacje
	brak
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
	Dane zawarto w załączonej tabeli 1 i tabeli 2.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Dane zawarto w załączonej tabeli 3.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane zawarto w załączonej tabeli 4 i tabeli 5.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Dane zawarto w załączonej tabeli 6.
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
	Dane zawarto w załączonej tabeli 7.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane zawarto w załączonej tabeli 8.
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)
	Dane zawarto w załączonej tabeli 9.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane zawarto w załączonej tabeli 10.
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
	Dane zawarto w załączonej tabeli 11.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Dane zawarto w załączonej tabeli 11.
c)	powyżej 5 lat
	Dane zawarto w załączonej tabeli 11.

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
	Dane zawarto w załączonej tabeli 12.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane zawarto w załączonej tabeli 13.
1.12.	łącną 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
	Dane zawarto w załączonej tabeli 14.
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
	Dane zawarto w załączonej tabeli 15.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane zawarto w załączonej tabeli 16 (wiersz 1).
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zawarto w załączonej tabeli 16 (wiersz 2).
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane zawarto w załączonej tabeli 16 (wiersz 4).
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
	Dane zawarto w załączonej tabeli 16 (wiersz 5,6).
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane zawarto w załączonej tabeli 16 (wiersz 7).
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
	Dane zawarto w załączonej tabeli 16 (wiersz 8).
2.5.	inne informacje
	Dane zawarto w załączonej tabeli 16 (wiersz 9)
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Dane zawarto w załączonej tabeli 16 (wiersz 3,10).

.....
(główny księgowy)

2024.03.04
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Nowosądecki ul. Jagiellońska 33 33-300 NOWY SĄCZ	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Nowosądecki
Numer identyfikacyjny REGON 491893300		ED3028D9CCB853B2 

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	2,50

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Paweł Ptak
(główny księgowy)

2024.03.04
rok mies. dzień

Antoni Koszyk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'
Sprawozdanie urzędu obsługującego Powiat Nowosądecki tj. Starostwa Powiatowego w Nowym Sączu

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Paweł Ptak
(główny księgowy)

2024.03.04
rok mies. dzień

Antoni Koszyk
(kierownik jednostki)

TABELA NR 1 Wyszczególnione składniki majątku jednostki w 2023 r.

Nazwa składnika majątku	Wartość początkowa (brutto) na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Stan końcowy (brutto) na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne		sprzedaż	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	17 218 620,07	45 142,10	-	-	45 142,10	-	-	7 622,10	7 622,10	17 256 140,07
Wartości niematerialne umarzone jednorazowo	435 917,11	23 002,10	-	-	23 002,10	-	-	7 622,10	7 622,10	451 297,11
Wartości niematerialne i prawne umarzone stopniowo	16 782 702,96	22 140,00	-	-	22 140,00	-	-	-	-	16 804 842,96
2. Razem środki trwałe, w tym:	27 397 611,75	60 792 431,64	-	16 780 856,40	77 573 288,04	31 787,49	740 071,23	35 427 609,96	36 199 468,68	68 771 431,11
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	15 808 931,56	47 240 951,89	-	27 500,00	47 268 451,89	31 787,49	520 671,33	20 430 830,93	20 983 289,75	42 094 093,70
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	8 228 660,78	13 373 533,20	-	16 559 016,40	29 932 549,60	-	79 900,00	14 982 165,03	15 062 065,03	23 099 145,35
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 073 837,49	177 946,55	-	194 340,00	372 286,55	-	10 911,90	-	10 911,90	2 435 212,14
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	574 624,01	-	-	-	-	-	-	-	-	574 624,01
2.5. Inne środki trwałe (gr.8,9 KŚT)	711 557,91	-	-	-	-	-	128 588,00	14 614,00	143 202,00	568 355,91
3. Pozostałe środki trwałe	3 346 766,48	510 982,41	-	-	510 982,41	-	79 865,16	112 016,25	191 881,41	3 665 867,48
4. Zbiory biblioteczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem wyszczególnione składniki majątku (1+2+3+4)	47 962 998,30	61 348 556,15	-	16 780 856,40	78 129 412,55	31 787,49	819 936,39	35 547 248,31	36 398 972,19	89 693 438,66

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/ła: Anna Gargas

.....
(pieczętka i podpis Głównego Księgowego jednostki).....
(pieczętka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wyszczególnionych składników majątku jednostki w 2023r.

Nazwa składnika majątku	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia w roku obrotowym	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)	Wartość brutto składnika majątku na koniec roku obrotowego (zgodna z kol. 11 tabeli nr 1)	Wartość netto składnika majątku na koniec roku obrotowego (9-8)
		aktualizacja	amortyzacja za 2023r.	inne					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	5 589 288,22	-	4 481 135,94	-	4 481 135,94	7 622,10	10 062 802,06	17 256 140,07	7 193 338,01
Wartości niematerialne umarżane jednorazowo	435 917,11	-	23 002,10	-	23 002,10	7 622,10	451 297,11	451 297,11	-
Wartości niematerialne i prawne umarżane stopniowo	5 153 371,11	-	4 458 133,84	-	4 458 133,84	-	9 611 504,95	16 804 842,96	7 193 338,01
2. Razem środki trwałe, w tym:	6 440 861,24	-	479 452,72	83 135,46	562 588,18	1 217 305,06	5 786 144,36	68 771 431,11	62 985 286,75
2.1.Grunty (gr.0 KŚT)	-	-	-	-	-	-	-	42 094 093,70	42 094 093,70
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	3 696 925,07	-	174 174,88	83 135,46	257 310,34	1 063 191,16	2 891 044,25	23 099 145,35	20 208 101,10
2.3.Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 562 548,77	-	254 252,02	-	254 252,02	10 911,90	1 805 888,89	2 435 212,14	629 323,25
2.4.Środki transportu (gr.7 KŚT)	527 371,19	-	38 692,00	-	38 692,00	-	566 063,19	574 624,01	8 560,82
2.5.Inne środki trwałe (gr.8,9 KŚT)	654 016,21	-	12 333,82	-	12 333,82	143 202,00	523 148,03	568 355,91	45 207,88
3. Pozostałe środki trwałe	3 346 766,48	-	510 982,41	-	510 982,41	191 881,41	3 665 867,48	3 665 867,48	-
4. Zbiory biblioteczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem wyszczególnione składniki majątku (1+2+3+4)	15 376 915,94	-	5 471 571,07	83 135,46	5 554 706,53	1 416 808,57	19 514 813,90	89 693 438,66	70 178 624,76

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/a: Anna Gargas

.....
(pieczętka i podpis Głównego Księgowego jednostki)

konto 400 4 937 586,56 OK.

.....
(pieczętka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 3 Aktualna wartość rynkowa własnych środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na dzień 31 grudnia 2023r.

Nazwa środka trwałego (z podaniem jego grupy KŚT)	Wartość księgowa brutto (historyczna) środka trwałego wynikająca z ksiąg rachunkowych	Wartość rynkowa (brutto) środka trwałego z kol. 2	Wskazanie wiarygodnego źródła informacji o wartości rynkowej (w tym: wycena rzeczoznawcy sporządzona po 01.01.2023r., aktualna polisa ubezpieczeniowa AC samochodu służbowego, itp.)
1	2	3	4
Samochód osobowy Volkswagen PASSAT B8 LIMOUSINE (Gr.7)	120 081,50	96 700,00	aktualna polisa ubezpieczeniowa samochodu służbowego (AC)
Samochód osobowy Skoda SUPERB III Ambition (Gr.7)	139 724,00	69 900,00	aktualna polisa ubezpieczeniowa samochodu służbowego (AC)
Samochód osobowy Skoda RAPID (Gr.7)	54 200,00	29 800,00	aktualna polisa ubezpieczeniowa samochodu służbowego (AC)
Samochód osobowy Peugeot PARTNER TEPEE OUTDOOR+ (Gr.7)	64 000,00	39 500,00	aktualna polisa ubezpieczeniowa samochodu służbowego (AC)
Samochód osobowy Peugeot PARTNER TRENDY (Gr.7)	60 000,00	17 700,00	aktualna polisa ubezpieczeniowa samochodu służbowego (AC)
Samochód osobowy Skoda OCTAVIA II (Gr.7)	63 240,01	13 200,00	aktualna polisa ubezpieczeniowa samochodu służbowego (AC)
Samochód osobowy Skoda OCTAVIA ACTIVE 1.5 KARETA (Gr.7)	73 378,50	59 700,00	aktualna polisa ubezpieczeniowa samochodu służbowego (AC)
Działka nr 367 położona w Krynicy - Zdrój (Gr.0)	233 648,34	265 731,00	operat szacunkowy rzeczoznawcy z dnia 11.12.2023r.
Razem	808 272,35	592 231,00	x

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/ła: Paweł Ptak

.....
(pieczęćka i podpis Głównego Księgowego jednostki)

.....
(pieczęćka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych w 2023r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/ła: Paweł Ptak

.....
(pieczętka i podpis Głównego Księgowego jednostki)

.....
(pieczętka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych w 2023r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Odpisy aktualizujące udziały w Małopolskim Funduszu Poręczeń Kredytowych sp. z o.o.w likwidacji (400 udziałów po 500 zł każdy)	200 000,00	-	-	200 000,00
Razem	200 000,00	-	-	200 000,00

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/a: Paweł Ptak

.....
(pieczętka i podpis Głównego Księgowego jednostki)

.....
(pieczętka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 6 Grunty w wieczystym użytkowaniu w 2023r.

Lp.	Wyszczególnienie (nr działki, nazwa)	Charakterystyka	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
---	---	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-
---	---	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/a: Paweł Ptak

.....
(pieczętka i podpis Głównego Księgowego jednostki).....
(pieczętka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 7 Obce środki trwałe (używane przez jednostkę) niemortyzowane lub nieumarzane w 2023r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Sprzęt komputerowy i telewizor użyczony przez Powiatowy Urząd Pracy dla Powiatu Nowosądeckiego	3 455,80
2.	Obrazy użyczone przez Muzeum Okręgowe w Nowym Sączu	23 000,00
3.	Wyposażenie magazynu Obrony Cywilnej użyczone przez MUW w Krakowie	13 641,13
4.	Sprzęt komputerowy użyczony przez PWPW w Warszawie	129 614,50
5.	Sprzęt komputerowy użyczony przez Kancelarię Prezesa Rady Ministrów (wcześniej sprzęt Ministerstwa Cyfryzacji)	43 159,48
6.	Wyposażenie użyczone przez Orange (wcześniej TP S.A.) (telefony, centrale, sprzęt komputerowy)	57 325,01
7.	Sprzęt komputerowy użyczony przez EXATEL w Warszawie	2 500,00
x	Razem	272 695,92

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/ła: Paweł Ptak

.....
(pieczętka i podpis Głównego Księgowego jednostki)

.....
(pieczętka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 8 Posiadane przez jednostkę papiery wartościowe w 2023r.

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju papierów wartościowych	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego	Ilość na koniec roku	Uwagi
1.	Akcje	-	-	-	-	-	-
2.	Udziały	200 000,00	-	-	200 000,00	400 szt. po 500 zł za szt.	dokonany odpis aktualizujący
3.	Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-
4.	Inne (wymienić jakie): -----	-	-	-	-	-	-

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/ła: Paweł Ptak

.....
(pieczętka i podpis Głównego Księgowego jednostki)

.....
(pieczętka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 9 Stan odpisów aktualizujących wartość należności w 2023r.

Lp.	Wskazanie konta syntetycznego należności, który jest powiązany z odpisem aktualizującym należności	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	Kwota brutto należności na koniec roku obrotowego (dot. kont z kol.2)	Kwota netto należności na koniec roku obrotowego (8-7)	Wskazanie rodzaju należności, np. należności Skarbu Państwa, rozrachunki z odbiorcami, należności finansowe jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych), itp.
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	221,240*	35 894 837,40	370 165,54	35 326 977,48	318 875,65	619 149,81	660 847,62	41 697,81	należności Starostwa Powiatowego (rejestr Dochody Starostwa)
2	221	1 645 670,67	229 240,87	133 915,95	131 711,04	1 609 284,55	1 615 076,35	5 791,80	należności Skarbu Państwa (rejestr Dochody Skarbu Państwa)
x	x	37 540 508,07	599 406,41	35 460 893,43	450 586,69	2 228 434,36	2 275 923,97	47 489,61	x

* na odpowiednim koncie analitycznym 240-* ujęto należności Starostwa Powiatowego uznane za sporne
 data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/ła: Paweł Ptak

.....
 (pieczętka i podpis Głównego Księgowego jednostki)

.....
 (pieczętka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 10 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia w 2023r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
	Rezerwy (wyszczególnienie poszczególnych rezerw):					
1.	Rezerwa na przyszłe zobowiązania - dotacja za m-c VII2023r. dot. Dom Wczasów Dziecięcych w Rytrze (w tym odsetki i koszty trwającego postępowania sądowego)	-	130 693,59	-	-	130 693,59
2.	-----	-	-	-	-	-
x	Ogółem rezerwy	-	130 693,59	-	-	130 693,59

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/ła: Paweł Ptak

.....
(pieczętka i podpis Głównego Księgowego jednostki)

.....
(pieczętka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 11 Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności w 2023r.

Lp.	Wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem zobowiązania długoterminowe na koniec roku obrotowego (3+4+5)
1	2	3	4	5	6
	Zobowiązania długoterminowe wobec (wyszczególnienie):				
1.	-----	-	-	-	-
2.	-----	-	-	-	-
x	Razem	-	-	-	-

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/ła: Paweł Ptak

.....
(pieczętka i podpis Głównego Księgowego jednostki).....
(pieczętka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 12 Zobowiązania z tytułu leasingu w 2023r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy lub zwrotny wg ustawy o rachunkowości	-

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/ła: Paweł Ptak

.....
(pieczęćka i podpis Głównego Księgowego jednostki)

.....
(pieczęćka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku w 2023r.

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania zabezpieczonego na koniec roku obrotowego (3+4)	Zabezpieczenie na aktywach trwałych na koniec roku obrotowego	Zabezpieczenie na aktywach obrotowych na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Weksel	-	-	-
Hipoteka	-	-	-
Zastaw	-	-	-
Inne (wskazać jakie): -----	-	-	-
Razem	-	-	-

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/ła: Paweł Ptak

.....
(pieczętka i podpis Głównego Księgowego jednostki)

.....
(pieczętka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 14 Wykaz zobowiązań warunkowych w 2023r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
Zobowiązania warunkowe dot.:				
-udzielonych gwarancji i poręczeń	-	-	-	-
-toczącego się postępowania sądowego	-	-	-	-
-indosu weksli	-	-	-	-
-innych zobowiązań (wskazać jakich): a) kwoty dot. potencjalnych odsetek za zwłokę od nieterminowej zapłaty zobowiązania	25,61	-	23,11	2,50
b) zobowiązanie warunkowe dotyczące usługi nadzoru inwestycyjnego nad robotami budowlanymi przy hali sportowej ze strzelnicą w Marcinkowicach	44 776,80	-	44 776,80	-
Razem	44 802,41	-	44 799,91	2,50

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/a: Paweł Ptak

.....
(pieczętka i podpis Głównego Księgowego jednostki)

.....
(pieczętka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 15 Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych kosztów w 2023r.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) -----	-
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) -----	-

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/ła: Paweł Ptak

.....
(pieczętka i podpis Głównego Księgowego jednostki)

.....
(pieczętka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

TABELA NR 16 Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki w 2023r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość dotycząca roku obrotowego, tj. zdarzenia powstałe <u>tylko</u> w okresie od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.	Uwagi i wyjaśnienia
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych, w roku obrotowym, przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	282 361,84	Wszystkie obowiązujące gwarancje i zabezpieczenia należytego wykonania umowy zdeponowane w kasie jednostki na 31.12.2023r. mają łączną wartość 836.197,90 zł.
2.	Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (tj. odpraw emerytalno-rentowych i nagród jubileuszowych)	426 445,74	-
3.	Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe w budowie	-	-
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	-	-
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (suma wszystkich nakładów roku obrotowego), w tym: -odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	24 339 403,31 -	Nakłady na: środki trwałe w budowie oddane do użytkowania w 2023r., a także nakłady 2023r. przekazane jednostkom powiatowym oraz nakłady 2023r. na niezakończone w tym roku inwestycje-środki trwałe w budowie -
6.	Koszt wytworzenia wartości niematerialnych i prawnych w budowie (suma wszystkich nakładów roku obrotowego)	-	-
7.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym: -----	- -	- -
8.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	-	-
9.	Inne informacje, np. uzasadnione informacje dotyczące rachunku zysków i strat lub zestawienia zmian w funduszu jednostki (wyszczególnić jakie): -----	- -	- -
10.	Inne informacje niż wymienione w innych pozycjach informacji dodatkowej i tabeli nr 16, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki (wyszczególnić jakie): -----	- -	- -

data sporządzenia: 04.03.2024r.

sporządził/a: Anna Gargas,Paweł Ptak

.....
(pieczętka i podpis Głównego Księgowego jednostki)

.....
(pieczętka i podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)