

Wpł. 02-04-2021

INFORMACJA DODATKOWA

przydzielono .....  
 ilość zat. ....  
 Podpis .....

|           |  |
|-----------|--|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.        |  |
| 1.1       | nazwę jednostki<br>Zakład Obsługi Nieruchomości Powiatu Szczecineckiego  |
| 1.2       | siedzibę jednostki<br>Szczecinek, ul. Kościuszki 47-49   |
| 1.3       | adres jednostki<br>Szczecinek, ul. Kościuszki 47-49  |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Usługi wynajmu, dzierżawy   |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>01.01.2020-31.12.2020r.   |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br>Dane jednostkowe   |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br><br>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości .<br><br>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:<br><br>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.<br>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.<br>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.<br>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.<br>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku.<br>6. Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu o wartości początkowej poniżej 10.000 zł umarza się jednorazowo w momencie oddania do używania.<br>7. Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu, których okres użytkowania przekracza 1 rok, a wartość zakupu od 501 zł do 10.000 zł podlegają ewidencji wartościowej na koncie 013 oraz ewidencji ilościowo-wartościowej.<br>8. Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu, których okres użytkowania przekracza 1 rok, a wartość zakupu przekracza 10.000 zł zalicza się do środków trwałych i podlegają ewidencji na koncie 011 – środki trwałe.<br>9. Nie umarza się gruntów.<br>10. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.<br>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. |

|            |   |
|------------|---|
| 5.         | inne informacje   |
|            |   |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>   |
| 1.         |   |
| 1.1.       | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
|            | - informacje wg. załącznika nr 1  |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   |
|            | - nie występują   |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  |
|            | - nie występują   |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczysto  |
|            | - nie występują   |
| 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  |
|            | - jednostka posiada w trwałym zarządzie grunty o wartości księgowej : 780.549,95 zł.  |
| 1.6.       | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych   |
|            | - nie występują   |
| 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)   |
|            | - informacje wg. załącznika nr 3  |
| 1.8.       | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  |
|            | - nie występują   |
| 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   |
|            | - nie występują   |
| b)         | powyżej 3 do 5 lat  |
|            | - nie występują   |
| c)         | powyżej 5 lat   |
|            | - nie występują   |
| 1.10.      | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego   |
|            | - nie występują   |
| 1.11.      | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  |
|            | - nie występują   |

|       |   |
|-------|---|
| 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 |
|       | - nie występują   |
| 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         |
|       | - nie występują   |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   |
|       | - nie występują   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  |
|       | - informacje wg. załącznika nr 4  |
| 1.16. | inne informacje   |
|       | - załącznik nr 2 -Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2020 roku pomiędzy jednostkami.  |
| 2.    |   |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  |
|       | - nie występują   |
| 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   |
|       | - nie występują   |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
|       | - nie występują   |
| 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                                   |
|       | - nie występują   |
| 2.5.  | inne informacje   |
|       | - nie występują   |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|       | - nie występują   |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr *Wioletta Cieślak*  
(główny księgowy)

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
ZAKŁADU OPIEKI NIEMOŻNOŚCI  
POWIATU SZCZESZYNIAŃSKIEGO

mgr *Wioletta Cieślak*

(kierownik jednostki)

Wpł. 02-04-2021

Przydzielono

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek roku obrotowego (3) | Zwiększenie wartości |              |                               | Ogółem zwiększenie wartości (4-6) | Zmniejszenie wartości |        |            |                    | Ogółem zmniejszenie wartości (8-9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia    |              |    | Wartość netto składników aktywów |   |  |   |
|-----|--|--|----------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|--------|------------|--------------------|--|---|--------------|--------------|----|----------------------------------|---|--|---|
|     |  |  | aktualizacja         | przychody    | przemieszczenie <sup>*)</sup> |                                   | aktualizacja          | zbycie | likwidacja | inne <sup>*)</sup> |  |   | 14           | 15           | 16 | 17                               | stan na początek roku obrotowego (8-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) |   |
| 1   | 2  | 2.440,54                                       |                      |              |                               | 2.440,54                          |                       |        |            |                    |  | 13  | 14           | 15           | 16 | 17                               | 18                                      | 19                                     |   |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne          | 2.440,54                                       |                      |              |                               | 2.440,54                          |                       |        |            |                    |  | 2.440,54  |              | 0            |    |                                  | 0                                       | 0                                      | 0 |
| 2   | Środki trwałe:                           |  |                      |              |                               |                                   |                       |        |            |                    |  |   |              |              |    |                                  |   |  |   |
|     | Grupa 0                                  | 651.972,46                                     |                      | 128.577,49   |                               | 780.549,95                        |                       |        |            |                    |  | 780.549,95  |              |              |    |                                  |   |  |   |
|     | Grupa 1                                  | 4.053.865,74                                   |                      | 2.385.291,44 |                               | 6.439.157,18                      |                       |        |            |                    |  | 6.439.157,18                                      | 1.255.370,66 | 1.206.424,83 |    | 2.463.795,51                     | 2.798.495,06                            | 3.975.361,67                           |   |
|     | Grupa 2                                  | 122.602,88                                     |                      | 272.679,00   |                               | 395.281,88                        |                       |        | 4.584,39   |                    |  | 390.697,49  | 64.845,46    | 269.257,05   |    | 323.802,51                       | 66.057,42                               | 66.894,98                              |   |
|     | Grupa 3                                  |  |                      |              |                               |                                   |                       |        |            |                    |  |   |              |              |    |                                  |   |  |   |
|     | Grupa 4                                  |  |                      |              |                               |                                   |                       |        |            |                    |  |   |              |              |    |                                  |   |  |   |
|     | Grupa 5                                  |  |                      |              |                               |                                   |                       |        |            |                    |  |   |              |              |    |                                  |   |  |   |
|     | Grupa 6                                  |  |                      |              |                               |                                   |                       |        |            |                    |  |   |              |              |    |                                  |   |  |   |
|     | Grupa 7                                  | 156.815,80                                     |                      |              |                               | 156.815,80                        |                       |        |            |                    |  | 156.815,80  | 156.149,32   | 2.566,48     |    | 156.815,80                       | 2.666,48                                | 0                                      |   |
|     | Grupa 8                                  | 4.257,80                                       |                      |              |                               | 4.257,80                          |                       |        |            |                    |  | 4.257,80  | 4.257,80     | 0            | 0  | 4.257,80                         | 0                                       | 0                                      |   |
|     | Grupa 9                                  |  |                      |              |                               |                                   |                       |        |            |                    |  |   |              |              |    |                                  |   |  |   |

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami.

2021-03-29  
 (rok, miesiąc, dzień)

**GLÓWNA KŚNĘGOWA**  
 (główny księgowy)  
 mgr Violetta Cieślak

BIURO GŁÓWNE  
 ZAKŁAD OBSŁUGI NIERUCHOMOŚCI  
 POWIATOWY (jednostki) NIECKIEGO  
 mgr Stanisław Pasoski

Załącznik do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego: Zakład Obsługi Nieruchomości, za 2020 rok.

| Sprawozdanie finansowe                 | <p>prydziesiono<br/>ilość zel.<br/>Podpis</p> <p><i>[Signature]</i></p> <p>Prese informacji uzupełniających</p>   | Kwota wyłączenia    |
|--|---|---------------------|
| Bilans jednostki                       | <b>Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej</b>   |                     |
|  | 1. Poz.bilansu Aktywa B.II.-wartość należności od innych jednostek i zakładów budżetowych będących jednostkami organizacyjnymi jednostki samorządu terytorialnego w podziale na należności <b>wg pozycji bilansu</b> , od poz.B.II.1.do B.II.5.,w tym od jednostek:   |                     |
|  | 1.1. (poz.bilansu) <b>poz. B.II.1</b>   | <b>261,37</b>       |
|  | Starostwo Powiatowe   | 261,37              |
|  | 2. Poz. Bilansu Pasywa C.-wartość zobowiązań wobec innych jednostek i zakładów budżetowych będących jednostkami organizacyjnymi jednostki samorządu terytorialnego w podziale na zobowiązania <b>wg pozycji bilansu,poz.C</b> według pozycji bilansowych, w tym wobec jednostek:  |                     |
| Rachunek zysków i strat                | 2.1. (poz.bilansu) <b>poz. C.II.1</b>   | <b>0,00</b>         |
|  | <b>Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej</b>  |                     |
|  | 1. Wartość kosztów ponoszonych w danym roku budżetowym na rzecz innych samorządowych jednostek budżetowych, <b>według pozycji r.z. i s.j.</b> , w tym na rzecz jednostek:   |                     |
|  | 1.1. (poz. r.z. i s.j.) <b>poz. B. III</b>  | <b>75,00</b>        |
|  | Zespół Szkół Technicznych   | 75,00               |
|  | 2. Wartość przychodów uzyskanych w danym roku budżetowym od innych samorządowych jednostek budżetowych, <b>według pozycji r.z. i s.j.</b> , w tym od jednostek:   |                     |
| Zestawienie zmian w funduszu jednostki | 2.1. (poz. r.z. i s.j.) <b>poz. A.VI</b>  | <b>14 335,75</b>    |
|  | Starostwo Powiatowe   | 8 793,64            |
|  | Zespół Szkół nr 2   | 285,00              |
|  | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie   | 5 257,11            |
|  | <b>Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej</b>  |                     |
|  | 1. Wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych <b>przekazanych</b> nieodpłatnie do innych jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego będących jednostkami, <b>wg pozycji w z.z.w f.j.</b> , w tym dla jednostek:  |                     |
|  | 1.1. (poz.z.z w f.j.) <b>poz. I.2.6</b>   | <b>0,00</b>         |
|  | 2. Wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych <b>otrzymanych</b> nieodpłatnie do innych jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego, funkcjonujących w formie jednostek lub zakładów budżetowych, <b>wg pozycji w z.z.w f.j.</b> , w tym od jednostek:: |                     |
|  | 2.1. (poz.z.z w f.j.) <b>poz. I.1.6</b>   | <b>2 786 547,93</b> |
| Starostwo Powiatowe                    | 2 786 547,93  |                     |

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Gł. Księgowy  
mgr Violetta Cieślak

2021-03-29

Dyrektor  
ZAKŁAD OBSŁUGI NIERUCHOMOŚCI  
POWIATU SZCZECINECKIEGO  
mgr Sławomir Błędziński

ZŁAZO USŁUGI NIERUCHOMOŚCI  
 POWIATU SZCZECINECKIEGO  
 Załącznik nr 3 eryjska 9  
 78-400 SZCZECINEK  
 NIP: 1431782 Informacji dodatkowej  
 tel./fax: 94 374 01 13

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

STAROSTWO POWIATOWE  
 W SZCZECINKU  
 BIURO OBSŁUGI INTERESANTA  
 Wpł. 02-04-2021  
 przydzielono  
 ilość zał. 0  
 Podpis

| Lp.                              | Grupa należności                                      | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                            | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------|---|----------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------|
|                                  |   |                                  | zwiększenia <sup>1)</sup>                    | zmniejszenia <sup>2)</sup> |                                |
| 1                                | 2   | 3                                | 4  | 5                          | 6                              |
| <b>Należności ogółem, w tym:</b> |   |                                  |  |                            |                                |
| 1                                | <b>Należności budżetowe</b>                           |                                  |  |                            |                                |
| -                                | należność główna                                      |                                  |  |                            |                                |
| -                                | odsetki   |                                  |  |                            |                                |
| 2                                | <b>dochodzone na drodze sądowej</b>                   | 7.916,46                         | 0  | 0                          | 7.916,46                       |
| -                                | należność główna                                      | 6.888,65                         | 0  | 0                          | 6.888,65                       |
| -                                | odsetki   | 1.027,81                         | 0  | 0                          | 1.027,81                       |
| 3                                | <b>należności wątpliwe - upadłość i likwidacja</b>    |                                  |  |                            |                                |
|                                  | należność główna                                      |                                  |  |                            |                                |
|                                  | odsetki   |                                  |  |                            |                                |
| 4                                | <b>należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki</b> |                                  |  |                            |                                |

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) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 mgr Violetta Cielisłak  
 (główny księgowy)

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

KTYWOWANIK  
 ZAKŁAD OŚWIATOWO-WYCHOWAWCZO-ROZWOJOWY  
 POWIATU SZCZECINECKIEGO

(kierownik jednostki)

ZAKŁAD OBSŁUGI NIERUCHOMOŚCI  
POWIATU SZCZECINECKIEGO  
ul. Artyleryjska 9  
78-400 SZCZECINEK  
NIP 673-180-43-31, REGON 320134218  
Tel./fax 94 374 01-13  
**Załącznik nr 4**  
**Pkt. II. 1.15**

STAROSTWO POWIATOWE  
W SZCZECINKU  
BIURO OBSŁUGI INTERESANTA

Wpł. 02-04-2021

przydzielono .....  
ilość zał. ....  
Podpis .....

**Informacja o świadczeniach pracowniczych**

Zakład Obsługi Nieruchomości Powiatu Szczecineckiego informuje o następujących świadczeniach pracowniczych **wyłaconych w 2020r.:**

|   |                  |
|---|------------------|
| 1) Wysokość wyłaconych odpraw-                | 31.075,00-       |
| 2) Wysokość wyłaconych nagród jubileuszowych- | 6.959,00         |
| 3) Wysokość wyłaconych nagród uznaniowych-    | <u>30.300,00</u> |
|   | 68.334,00        |

**Planowane świadczenia 2021 rok:**

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 1) Nagrody - | 8.682,00         |
|              | <u>10.800,00</u> |
|              | 19.482,00        |

**Planowane świadczenia 2022 rok:**

|             |                 |
|-------------|-----------------|
| 1) Odprawy- | 10.800,00       |
| 2) Nagrody- | 7.200,00        |
|             | <u>5.340,00</u> |
|             | 23.340,00       |

**Planowane świadczenia 2023 rok:**

|                          |          |
|--------------------------|----------|
| 1) Nagrody jubileuszowe- | 5.400,00 |
|--------------------------|----------|

**Planowane świadczenia 2024 rok:**

|                          |                 |
|--------------------------|-----------------|
| 1) Nagrody jubileuszowe- | 11.676,00       |
|                          | 6.606,00        |
|                          | <u>5.220,00</u> |
|                          | 23.502,00       |

GLÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Violetta Cieślak

KIEROWNIK  
ZAKŁADU OBSŁUGI NIERUCHOMOŚCI  
POWIATU SZCZECINECKIEGO  
mgr Sławomir Kozłowski