

UCHWAŁA Nr 142/311/2013
ZARZĄDU POWIATU TUCHOLSKIEGO
z dnia 14 maja 2013r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Powiatu Tucholskiego za 2012 rok.

Na podstawie art. 32 ust.2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, z 2007 r. Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz.1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753, Nr 157, poz.1241, z 2010 r. Nr 28, poz.142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 149, poz.887, Nr 217, poz. 1281), art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz.1240, z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96 poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz.1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707, z 2012 r. poz. 1456, 1530, 1548).

Zarząd Powiatu
uchwala, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Powiatu Tucholskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Tucholskiego na dzień 31 grudnia 2012 roku obejmujące:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Powiatu Tucholskiego zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały,


§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu Tucholskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Tucholi.

Zarząd Powiatu

Dorota Gromowska.....


Wiktor Metkowski.....

Wojciech Kociński.....

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Zarząd Powiatu Tucholskiego zobowiązany jest przedstawić Radzie Powiatu Tucholskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Tucholskiego na dzień 31 grudnia 2012 roku. W związku z powyższym podjęcie przedmiotowej uchwały jest konieczne i w pełni uzasadnione.

STAROSTA TUCHOLSKI
Dagola Gromowska

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Starostwo Powiatowe STAROSTWO POWIATOWE ul. Pocztowa 7 TUCHOLA tel. (0-52) 89-5001 TUCHOLA 00701</p>	<p>BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego</p> <p>Powiat tucholski</p> <p>sporządzony na dzień 31-12-2012 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>092361404</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p>933A49C0F2EA240F</p> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	635 549,33	3 167 291,75	I Zobowiązania	28 112 980,06	27 347 465,73
I.1 Środki pieniężne	635 549,33	3 167 291,75	I.1 Zobowiązania finansowe	28 077 524,44	27 335 041,92
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	635 549,33	3 167 291,75	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	4 421 746,92	4 246 170,34
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	23 655 777,52	23 088 871,58
II Należności i rozliczenia	138 311,94	108 783,17	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	25 896,96	3 445,92
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	9 558,66	8 977,89
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-28 974 780,71	-25 590 116,57
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 686 216,21	3 384 664,14
II.2 Należności od budżetów	138 311,94	108 783,17	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 384 664,14
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 686 216,21	0,00
III Inne aktywa	388 375,28	331 198,24	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-26 288 564,50	-28 974 780,71
			III Inne pasywa	2 024 037,20	1 849 924,00
Suma aktywów	1 162 236,55	3 607 273,16	Suma pasywów	1 162 236,55	3 607 273,16

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łaska
skarbnik

WICESTAROSTA TUCHOLSKI STAROSTA TUCHOLSKI

2013-03-15 *Viktor Metkowski*

Dorota Gromowska

rok, miesiąc, dzień

CZŁONEK ZARZĄDU zarząd

BeSTia

933A49C0F2EA240F

Wojciech Kociński

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	2 625 000,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
4	Planowane dochody	56 247 493,28
5	Planowane wydatki	61 598 554,45

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łącka
Zofia Łącka

skarbnik

WICESTAROSTA TUCHOLSKI STAROSTA TUCHOLSKI

2013-03-15

Witold Melkowski
Witold Melkowski

Dorota Gromowska
Dorota Gromowska

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

933A49C0F2EA240F

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Kociński
Wojciech Kociński

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łęcka

skarbnik

2013-03-15

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA TUCHOLSKI

Dorota Gromowska

WICESTAROSTA TUCHOLSKI

Wiktór Melkowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Kociński

zarząd

Do bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 roku

Dane o zapisach księgowych występujących w saldzie konta

909 Rozliczenie międzykresowe - "Inne aktywa"

TREŚĆ	DZIAŁ	RODZIAŁ	PARAGRAF	STRONA KSIĘGOWANIA	KWOTA
Naliczone odsetki od obligacji	757	75702	8110	WN	331 198,24
RAZEM					331 198,24

Dane o zapisach księgowych występujących w saldzie konta

909 Rozliczenie międzykresowe - "Inne pasywa"

TREŚĆ	DZIAŁ	RODZIAŁ	PARAGRAF	STRONA KSIĘGOWANIA	KWOTA
Wpływ subwencji oświatowej 2012r.	758	75801	2920	MA	1 669 924,00
Wpływ dotacji 2012r.	754	75411	2110	MA	180 000,00
RAZEM					1 849 924,00

SKARBNIK POWIATU

Zoja Łącka
Zoja Łącka

STAROSTA TUCHOLSKI

Dorota Gromowska
Dorota Gromowska

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Starostwo Powiatowe STAROSTWO POWIATOWE ul. Pocztowa 7 ul. Pocztowa 7 tel. (0-52) 89-500, TUCHOLA 590701</p>	<p>BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu — budżetowego</p>	<p>Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGONA</p> <p>092361404</p>	<p>sporządzony na dzień 31-12-2012 r.</p>	<p>Wysłać bez pisma przewodniego CA3D3422B0726165</p> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	79 862 926,86	98 860 276,08	A Fundusz	68 051 986,25	85 550 342,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	17 579,95	6 638,94	A.I Fundusz jednostki	53 675 915,55	72 214 581,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	77 594 124,56	96 479 704,79	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 376 070,70	13 335 761,26
A.II.1 Środki trwałe	62 624 181,18	91 882 672,48	A.II.1 Zysk netto (+)	14 376 070,70	13 335 761,26
A.II.1.1 Grunty	4 941 427,19	7 531 373,21	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 998 209,73	82 945 781,74	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	491 006,48	418 884,90	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	71 254,67	216 195,69	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	122 283,11	770 436,94	B Państwowe fundusze celowe	833 971,18	786 835,87
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 969 943,38	4 597 032,31	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 834 125,82	14 031 346,47
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	8 981 927,76	8 222 891,64
A.III Należności długoterminowe	58 294,75	31 004,75	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 852 198,06	5 808 454,83
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 192 927,60	2 342 927,60	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	909 943,47	2 740 847,04
A.IV.1 Akcje i udziały	2 192 927,60	2 342 927,60	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	161 735,47	186 139,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 145 286,32	1 221 691,18
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 572 768,27	1 592 987,65
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	7 737,10	9 826,20
B Aktywa obrotowe	2 750 383,19	2 410 246,75	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	54 727,43	56 962,86

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łaska
(główny księgowy)

2013-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA TUCHOLSKI

Dorota Gromowska
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	443 813,75	382 755,76	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	228 622,50	201 980,48	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	64 169,41	9 556,85	D Fundusze specjalne	777 092,17	829 748,11
B.I.3 Produkty gotowe	151 021,84	171 218,43	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	777 092,17	829 748,11
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 250 178,65	943 376,97	E Rozliczenia międzyokresowe	116 134,63	72 249,59
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	55 088,07	12 782,77	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	116 134,63	72 249,59
B.II.2 Należności od budżetów	253 541,11	34 163,35	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	941 549,47	896 430,85			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 053 726,50	1 081 089,17			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	157 435,84	183 989,13			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	896 290,66	897 100,04			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 664,29	3 024,85			
Suma aktywów	82 613 310,05	101 270 522,83	Suma pasywów	82 613 310,05	101 270 522,83

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Zofia Łęcka
Zofia Łęcka
(główny księgowy)

2013-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA TUCHOLSKI
Norota Gromowska
Norota Gromowska
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	16 664 618,04
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	6 871 439,65
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	623 999,64
10	Świadczenia pracownicze na lata 2013-2015	1 133 221,94
11	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych część 072	885 306,12
12	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych część 071	137 195,16
13	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	250 906,04
8	Wzajemne wyłączenia pozycja B.II.4	3 570,87
9	Wzajemne wyłączenia pozycja C.II.1	3 570,87

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łączka
Zofia Łączka

(główny księgowy)

2013-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA TUCHOLSKI

Dorota Gromowska
Dorota Gromowska

(kierownik jednostki)

SKARBNIK POWIATU


Zofia Łacka

(główny księgowy)

2013-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA TUCHOLSKI


Dorota Gromowska

(kierownik jednostki)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ŁĄCZNEGO

JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

POWIATU TUCHOLSKIEGO

SPORZĄDZONEGO ZA ROK 2012

Prezentowane sprawozdanie finansowe jednostek budżetowych Powiatu Tucholskiego zostało sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2010 r., Nr 128, poz. 861). Sprawozdanie łączne to wartościowe zestawienie majątku jednostki samorządu terytorialnego, sporządzone w oparciu o jednostkowe sprawozdania finansowe obejmujące:

- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Dane zawarte w łącznym sprawozdaniu finansowym zostały uzyskane w oparciu o złożone przez następujące jednostki organizacyjne sprawozdania jednostkowe

1. Dom Dziecka w Tucholi
2. Dom Pomocy Społecznej w Wysokiej
3. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tucholi
4. Powiatowy Urząd Pracy w Tucholi
5. Zarząd Dróg Powiatowych w Tucholi
6. Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie w Tucholi
7. Powiatowy Zakład Obsługi w Tucholi
8. Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Tucholi
9. Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Tucholi
10. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tucholi
11. Tucholskie Centrum Edukacji Zawodowej w Tucholi
12. Zespół Szkół Licealnych i Agrotechnicznych w Tucholi
13. Zespół Szkół Licealnych i Technicznych w Tucholi
14. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Tucholi
15. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Śliwicach
16. Starostwo Powiatowe w Tucholi

oraz

1. Fundusz Pracy

AKTYWA

Wartościowe zestawienie majątku Powiatu Tucholskiego znajdującego się w zarządzie w podległych jednostkach budżetowych przedstawia w bilansie stan aktywów wśród których występują aktywa trwale i aktywa obrotowe. W sprawozdaniu finansowym za 2012 rok aktywa trwale występują pod postacią aktywów rzeczowych, finansowych i niematerialnych a ich odbicie ma miejsce w następujących pozycjach bilansu:

- **Wartości niematerialne i prawne** to stan posiadanych licencji na programy komputerowe pomniejszony o wartość skumulowanego umorzenia. Wartość umorzenia tej grupy aktywów trwałych wynosi 1.022.501,28 zł i obejmuje także umorzenie wartości niematerialnych i prawnych niskocenowych, które są umarżane jednorazowo w 100 %
- **Rzeczowe aktywa trwale** to materialne aktywa jednostek obejmujące środki trwałe oraz środki trwałe w budowie. Wartość środków trwałych wykazana w bilansie jest wartością netto. Ich umorzenie stanowi kwotę 16.664.618,04 zł. Salda kont „Umorzenie pozostałych środków trwałych” osiągnęły wartość 6.871.439,65 zł obejmującą wyposażenie oraz wartość 250.906,04 zł dotyczącą zbiorów bibliotecznych.
- **Długoterminowe aktywa finansowe** to wartość pozycji będącej odzwierciedleniem grupy „Akcje i udziały”. Pozycja ta występuje tylko w bilansie jednostkowym Starostwa Powiatowego i dotyczy wniesionych udziałów do spółki „ Szpital Tucholski”

Aktywa obrotowe podlegają ciągłym zmianom. Na dzień bilansowy dominowały w postaci środków pieniężnych, zapasów, należności krótkoterminowych i środków pieniężnych. Zgodnie z zestawieniem aktywa obrotowe obejmują:

- **Zapasy** czyli rzeczowe składniki aktywów obrotowych występują w bilansie jako materiały, półprodukty i produkty w toku, produkty gotowe. Półprodukty i produkty w toku oraz produkty gotowe dotyczą zapasów w rachunku dochodów własnych Tucholskiego Centrum Edukacji Zawodowej w wysokości 180.775,28 zł.
- **Należności krótkoterminowe** to należności wynikające z sald kont rozrachunkowych na których ewidencjonowane są operacje księgowe dotyczące wydatków i dochodów jednostek, dochodów Skarbu Państwa oraz należności Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych poszczególnych jednostek budżetowych. Salda kont należności zostały wykazane w bilansie pomniejszone o odpisy aktualizujące należności w wysokości 623.999,64 zł.
- **Środki pieniężne** to wartość środków na rachunkach bankowych jednostek, w oparciu o które sporządzone zostało sprawozdanie.

PASYWA

Pasywa, określające stan znajdujących się w dyspozycji jednostek kapitałów, obejmują w sprawozdaniu bilansowym następujące pozycje.


- **Fundusz** jednostek budżetowych na koniec 2012 roku osiągnął kwotę 72.214.581,53 zł i po prześięgowaniu zatwierdzonych sprawozdań finansowych zmieni swą wartość do kwoty 88.550.342,79 zł w porównaniu do wartości roku 2011 nastąpił wzrost o 17.498.356,54 zł. Zbiorcze zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych obejmuje załącznik do niniejszego bilansu.
- **Wynik finansowy** ustalony jest na podstawie danych zawartych w bilansach jednostkowych. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ opłacone lub przypadające do zapłaty koszty według rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu przypisanych dochodów budżetowych poszczególnych jednostek oraz dochody budżetu Powiatu. Rachunek zysków i strat stanowiący uzupełnienie bilansu zawiera informacje przedstawiające wszystkie te wartości wynikowe, które wpłynęły na wysokość wyniku za rok sprawozdawczy.
- **Państwowe fundusze celowe** ta część pasywów w wysokości 786.835,87 zł dotyczy Funduszu Pracy.
- **Zobowiązania długoterminowe** to ta część pasywów, która obejmuje wartość zobowiązań finansowych których termin wymagalności jest dłuższy od 1 roku, licząc od dnia bilansowego. Występują tylko w bilansie Starostwa i dotyczą zrealizowanych wykupów wierzytelności pomniejszonych o zobowiązanie krótkoterminowe dotyczące spłaty w ciągu jednego roku. Kwota zobowiązań to 8.222.891,64 zł.
- **Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne** to ta część pasywów, których termin zapłaty jest krótszy od 1 roku, licząc od dnia bilansowego. Dominującą pozycję zobowiązań krótkoterminowych stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązania wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń społecznych, a także zobowiązania poszczególnych jednostek wobec pracowników z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych z tym związanych.
- **Fundusze specjalne** to stan środków „ Zakładowych Funduszy Świadczeń Socjalnych”. Odpisy dokonywane na fundusz socjalny obciążają koszty działalności poszczególnych jednostek organizacyjnych.
- **Rozliczenia międzyokresowe** obejmują wszystkie te przychody, które powstały w innym okresie niż okres, którego dotyczą. Rozliczenia w czasie tych przychodów dokonuje się w celu zaliczenia odpowiednich kwot przychodów do tych okresów sprawozdawczych, których one dotyczą. Kwota rozliczeń międzyokresowych to 72.249,59 zł., która dotyczy Starostwa Powiatowego i Funduszu Pracy.

SKARBNIK POWIATU


Zofia Łęcka

STAROSTA TUCHOLSKI


Dorota Gromowska

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Starostwo Powiatowe STAROSTWO POWIATOWE ul. Pocztowa 7 ul. Pocztowa 7 89-500 TUCHOLA 4590701</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p>	<p>Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON A</p> <p>092361404</p>	<p>sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.</p>	<p>Wysłać bez pisma przewodniego C04D159823971E76</p> 
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</p>	<p>58 722 208,83</p>	<p>57 003 224,69</p>
<p>A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</p>	<p>530 256,42</p>	<p>479 083,48</p>
<p>A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</p>	<p>-71 586,34</p>	<p>-34 415,97</p>
<p>A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych</p>	<p>58 263 538,75</p>	<p>56 558 557,18</p>
<p>B. Koszty działalności operacyjnej</p>	<p>42 977 620,89</p>	<p>41 660 733,31</p>
<p>B.I. Amortyzacja</p>	<p>1 922 149,26</p>	<p>2 780 054,00</p>
<p>B.II. Zużycie materiałów i energii</p>	<p>4 563 358,68</p>	<p>4 443 523,01</p>
<p>B.III. Usługi obce</p>	<p>4 307 075,35</p>	<p>2 551 954,53</p>
<p>B.IV. Podatki i opłaty</p>	<p>56 107,71</p>	<p>61 058,59</p>
<p>B.V. Wynagrodzenia</p>	<p>23 253 662,52</p>	<p>22 637 460,85</p>
<p>B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</p>	<p>5 056 853,86</p>	<p>5 381 493,12</p>
<p>B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe</p>	<p>770 763,75</p>	<p>505 280,09</p>
<p>B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu</p>	<p>2 678 583,17</p>	<p>3 299 909,12</p>
<p>B.X. Pozostałe obciążenia</p>	<p>369 066,59</p>	<p>0,00</p>
<p>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</p>	<p>15 744 587,94</p>	<p>15 342 491,38</p>
<p>D. Pozostałe przychody operacyjne</p>	<p>163 694,55</p>	<p>687 836,62</p>
<p>D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>D.II. Dotacje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>D.III. Inne przychody operacyjne</p>	<p>163 694,55</p>	<p>687 836,62</p>
<p>E. Pozostałe koszty operacyjne</p>	<p>76 242,47</p>	<p>251 036,70</p>
<p>E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>

[Signature]
Zofia Łaska
główny księgowy

2013-04-29

rok, miesiąc, dzień

[Signature]
STAROSTA TUCHOLSKI

[Signature]
Dorota Gromowska

kierownik jednostki

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	76 242,47	251 036,70
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 832 040,02	15 779 291,30
G.	Przychody finansowe	31 511,89	55 563,18
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 256,71	18 135,46
G.III.	Inne	30 255,18	37 427,72
H.	Koszty finansowe	1 487 481,21	2 507 768,78
H.I.	Odsetki	1 487 393,21	2 507 671,82
H.II.	Inne	88,00	96,96
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	14 376 070,70	13 327 085,70
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	8 675,56
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	8 675,56
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	14 376 070,70	13 335 761,26
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	14 376 070,70	13 335 761,26

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wzajemne wyłączenia pozycja B.VII.	1 878,50
2	Wzajemne wyłączenia pozycja B.II.	50 735,04
3	Wzajemne wyłączenia pozycja B.IV.	1 732,69
4	Wzajemne wyłączenia pozycja A.VI.	59 698,55
5	Wzajemne wyłączenia pozycja A.I.	5 458,98
6	Wzajemne wyłączenia pozycja B.VI.	990,00
7	Wzajemne wyłączenia pozycja D.III.	20 580,73
8	Wzajemne wyłączenia pozycja B.III.	30 402,03

SKARBNIK POWIATU


Zofia Łacka

główny księgowy

2013-04-29

rok, miesiąc, dzień

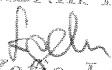
STAROSTA TUCHOLSKI


Dorota Gromowska

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK POWIATU


Zofia Łacka

główny księgowy

BeSTia

2013-04-29


rok, miesiąc, dzień

C04D159823971E76

STAROSTA TUCHOŁSKI


Dorota Gromowska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Pocztowa 7 89-500 TUCHOLA 7	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 14225590701 092361404		Wysłać bez pisma przewodniego 3D09117E64AF38DE 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	43 379 422,31	53 675 915,55
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	90 176 079,64	88 177 750,13
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	12 280 463,87	14 376 070,70
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	60 155 122,27	51 106 017,11
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	16 914 106,14	8 934 919,14
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	760 115,34	18 116,60
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	66 272,02	13 742 626,58
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	79 879 586,40	69 639 084,15
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	60 804 097,30	58 060 567,94
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	109 990,65
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	18 547 147,50	9 970 689,09
I.2.5. Aktualizacja wyceny 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	288 731,58	1 250 711,39
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	239 610,02	247 125,08
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	53 675 915,55	72 214 581,53
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 376 070,70	13 335 761,26
III.1. zysk netto (+)	14 376 070,70	13 335 761,26

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łacka
główny księgowy

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA TUCHOŁSKI


Dorota Gronowska
kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	68 051 986,25	85 550 342,79

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wzajemne wyłączenia pozycja I.1.6.	975,22
2	Wzajemne wyłączenia pozycja I.2.6.	975,22

SKARBNIK POWIATU


Zofia Łącka

główny księgowy

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA TUCHOLSKI


Dorota Gramowska

kierownik jednostki

SKARBNIK POWIATU


Zofia Łęcka

główny księgowy

2013-04-30

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA TUZNOLSKI


Dorota Gramowska

kierownik jednostki