


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>STAROSTWO POWIATOWE W PUŁTUSKU</b>  ul. Marii Skłodowskiej-Curie 11 06-100 Pułtusk	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2024 r.</b>	Adresat:  Powiat Pułtuski
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130379970</b>		<b>59409FED69B6B87E</b> 

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

\_\_\_\_\_  
Dorota Kalinowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2025.04.02  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Jan Zalewski  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Korekta dotyczy zmian w zakresie tabel nr: 12 - czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe i 15 - koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Dorota Kalinowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2025.04.02  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Jan Zalewski  
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA - KOREKTA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki <b>STAROSTWO POWIATOWE W PUŁTUSKU</b>
1.2.	siedzibę jednostki <b>ul. Marii Skłodowskiej – Curie 11, 06 – 100 Pułtusk</b>
1.3.	adres jednostki <b>ul. Marii Skłodowskiej – Curie 11, 06 – 100 Pułtusk</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>PKD 8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne <b>nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Należy przedstawić przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości według poniższego schematu: 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie 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. 2. Zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę zostały unormowane w Zarządzeniu Nr 11/2023 Starosty Pułtuskiego z dnia 31 stycznia 2023 r. w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości, Zakładowego planu kont jednostki budżetowej (dla Starostwa Powiatowego w Pułtusku) oraz zasad ochrony danych ich zbiorów generowanych z komputerowych programów przetwarzania. 3. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: 1) środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (10.000 zł) finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów, 2) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej równej lub niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, ale wyższej niż 175,00 zł, finansuje się ze środków na wydatki bieżące. Ujmuje się je w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, 3) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 175 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i księguje bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do używania; dla wymienionych składników prowadzona jest ewidencja ilościowa/nie prowadzi się ewidencji ilościowej (ewidencja pozabilansowa konto 977 „Małocenne środki trwałe”

	<p>4) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł amortyzuje się metodą liniową według ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>5) dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania,</p> <p>6) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu,</p> <p>7) należności i zobowiązania z tytułu dostaw, towarów i usług na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału,</p> <p>8) wartości należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty,</p> <p>9) odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy o rachunkowości,</p> <p>10) materiały wycenia się według cen zakupu. Starostwo Powiatowe w Pułtusku nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezutytych materiałów w cenie zakupu, które ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając jednocześnie koszty działalności</p> <p>11) ewidencję kosztów działalności prowadzi się w układzie rodzajowym kosztów na kontach zespołu „4”</p> <p>12) w ciągu roku obrotowego 2024 wprowadzono Zarządzenie nr 93/2024 Starosty Pułtuskiego z dnia 31 grudnia 2024 r. zmieniające zarządzenie w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości, Zakładowego planu kont jednostki budżetowej (dla Starostwa Powiatowego w Pułtusku) oraz zasad ochrony danych ich zbiorów generowanych z komputerowych programów przetwarzania (wprowadzona zmiana dotyczyła konta 310 „Materiały”)</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
<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
	TABELA NR 1 i TABELA NR 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy.
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

	Wykazuje się wartość obcych środków trwałych, które jednostka użytkuje na podstawie ww. umów, które charakteryzuje fakt, że środki trwałe użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli, jednostka użytkująca nie dokonuje odpisów amortyzujących lub umorzeniowych. W pozycji tej nie wykazuje się wartości środków trwałych będących przedmiotem leasingu finansowego ze względu na fakt, że środki te podlegają ewidencji bilansowej i są wykazywane w aktywach bilansu w pozycji odpowiadającej grupie rodzajowej użytkowanych środków trwałych (WG WZORU STANOWIĄCEGO TABELĘ NR 5.).
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	TABELA NR 6 – Kapitał zakładowy spółki na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosi 1.860.000 zł i dzieli się na 1 860 udziałów o wartości nominalnej 1 000 zł każdy.
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)
	nie dotyczy.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	W pozycji tej wykazuje się ogólną wartość zobowiązań długoterminowych, tj. zobowiązań które stają się wymagalne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wg okresu ich spłaty
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	nie dotyczy.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy.
1.12.	łącznie 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
	TABELA NR 11
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

	TABELA NR 12 Korekta dotyczyła zmian w kwotach 1.820,00 zł stan na początek okresu oraz 1.952,00 zł stan na koniec okresu sprawozdawczego w zakresie przedstawienia czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w poszczególnych okresach sprawozdawczych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	TABELA NR 13
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze W 2024 r. Starostwo Powiatowe w Pułtusk u wypłaciło świadczenia pracownicze w łącznej wysokości 348.345,35 zł, w tym: 1) nagroda jubileuszowa – 104.488,11 zł, 2) odprawy emerytalne – 101.757,60 zł, 3) ekwiwalent za urlop – 142.099,64 zł.
1.16.	inne informacje nie dotyczy.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Nie dotyczy
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
	TABELA NR 15 Korekta dotyczy wykazania w tabeli zadań inwestycyjnych zakończonych w roku 2024 w łącznej wysokości 55.794,06 zł. Zadania dotyczyły zakupu kserokopiarki na potrzeby Wydziału Gospodarki Gruntami i Nieruchomościami Starostwa Powiatowego (35.574,06 zł) oraz zakupu agregatów prąd otwórczych na potrzeby Powiatowego Magazynu Przeciwpowodziowego i OC (20.220,00 zł)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie dotyczy.
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 Pozycja ta nie dotyczy jednostek samorządowych.
.5.	inne informacje nie dotyczy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Na kontach księgowych 720 i 750 w trakcie roku budżetowego 2024 dokonano odpisów w łącznej wysokości 9.230,48 zł (konto 720 – odpisy na kwotę 9.221,26 zł, konto 750 – odpisy na kwotę 9,22 zł).

02 kwietnia 2025 r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Dorota Kalinowska  
Data: 2025.04.02 12:38:19 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Jan Zalewski  
Data: 2025.04.02 13:03:08 CEST

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu	
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne	razem	zbycie	likwidacja	inne	razem			
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	3 146 791,97				3 336 416,91	3 336 416,91						0,00	6 483 208,88
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00						0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	3 146 791,97	0,00	0,00	0,00	3 336 416,91	3 336 416,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 483 208,88
2.1.	Grunty	11 805 352,81	214 666,93		15 550,92	1 405,00	231 622,85	21 000,00					21 000,00	12 015 975,66
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	86 397 549,45					0,00						0,00	86 397 549,45
2.3.	Środki transportu	533 390,50					0,00						0,00	533 390,50
2.4.	Inne środki trwałe	10 761 770,27				107 688,15	107 688,15			7 518,06	6 344,00	13 862,06		10 855 596,36
2.	Razem środki trwałe	109 498 063,03	214 666,93	0,00	15 550,92	109 093,15	339 311,00	21 000,00	7 518,06	6 344,00	34 862,06		109 802 511,97	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 910 412,96	4 368 648,27				4 368 648,27				55 794,06		55 794,06	17 223 267,17
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	122 408 475,99	4 583 315,20	0,00	15 550,92	109 093,15	4 707 959,27	21 000,00	7 518,06	62 138,06	90 656,12		127 025 779,14	

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez Dorota Kalinowska  
 Data: 2025.04.02 12:39:08 CEST

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez Jan Zalewski  
 Data: 2025.04.02 13:03:50 CEST

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu	
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	3 146 791,97	341 203,58			341 203,58					0,00	3 487 995,55
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	0,00					0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	3 146 791,97	341 203,58	0,00	0,00	341 203,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 487 995,55
2.1.	Grunty											
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	27 861 349,80	2 250 097,79			2 250 097,79					0,00	30 111 447,59
2.3.	Środki transportu	474 847,52	45 192,98			45 192,98					0,00	520 040,50
2.4.	Inne środki trwałe	9 433 497,01	453 310,84			453 310,84			7 518,06	6 344,00	13 862,06	9 872 945,79
2.	Razem środki trwałe	37 769 694,33	2 748 601,61	0,00	0,00	2 748 601,61	0,00	0,00	7 518,06	6 344,00	13 862,06	40 504 433,88
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	37 769 694,33	2 748 601,61	0,00	0,00	2 748 601,61	0,00	0,00	7 518,06	6 344,00	13 862,06	40 504 433,88

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Dorota Kalinowska  
Data: 2025.04.02 12:35:54 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Jan Zalewski  
Data: 2025.04.02 14:34 CEST



Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.1.	Akcje i udziały				0
5.2.	Inne papiery wartościowe				0
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0	0	0	0

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez Dorota Kallinowska  
 Data: 2025.04.02 12:40:41 CEST

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez Jan Zalewski  
 Data: 2025.04.02 13:05:12 CEST

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
Wartość (zł)				
...				
...				
...				
Razem:	x	x	x	x
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
Wartość (zł)				

Podpis jest prawdziwy

Dokument podpisany przez Dorota Kalinowska

Data: 2025.04.02 12:41:21 CEST

Podpis jest prawdziwy

Dokument podpisany przez Jan Zalewski

Data: 2025.04.02 15:07:32 CEST

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
4.	Środki transportu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez

Dorota Kalinowska

Data: 2025.04.02 12:42:05 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Jan Zalewski

Data: 2025.04.02 13:08:24 CEST

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.	...								
1.2.	...								
...	...								
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kapitał zakładowy								
	jednoosobowej spółki								
2.1.	Powiatu Pułtuskiego pod nazwą Szpital Powiatowy w Pułtusk	1 860	1 000,00 zł	0	0	0	0	1 860	1 000,00 zł
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	...								
3.2.	...								
...	...								
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.	...								
4.2.	...								
...	...								
	Razem	1 860	1 000,00 zł	0	0	0	0	1 860	1 000,00 zł

Podpis jest prawdziwy  
 Dokument podpisany przez Dorota Kalinowska  
 Data: 2025.04.02 12:42:06 CEST

Podpis jest prawdziwy  
 Dokument podpisany przez Jan Zalewski  
 Data: 2025.04.02 13:09:03 CEST

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Wyszególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	...						
...	...						
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Dorota Kalinowska  
Data: 2025.04.02 12:44:03 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Jan Zalewski  
Data: 2025.04.02 09:45 CEST

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	...						
2.	...						
...	...						
	Razem	0	0	0	0	0	0

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez Dorota Kalinowska  
 Data: 2025.04.02 12:46:10 CEST

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez Jan Zalewski  
 Data: 2025.04.02 13:18:43 CEST

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności										Razem			
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na							
	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
...														
...														
...														
...														
Razem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Podpis jest prawdziwy  
 Dokument podpisany przez Dorota Kalinowska  
 Data: 2025.04.02 12:46:52 CEST

Podpis jest prawdziwy  
 Dokument podpisany przez Jan Zalewski  
 Data: 2025.04.02 13:11:20 CEST

Tabela 10. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zobowiązań

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	...			
2.	...			
...	...			
	Razem	0		0

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez Dorota Kalinowska  
 Data: 2025.04.02 12:48:07 CEST

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez Jan Zalewski  
 Data: 2025.04.02 11:56 CEST



Tabela 1.1. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	deklaracja wekslowa	598 923,83	Weksel in blanco	598 923,83
2.	deklaracja wekslowa	2 500 000,00	Weksel in blanco	2 500 000,00
	<b>Razem</b>	<b>3 098 923,83</b>	<b>Razem</b>	<b>3 098 923,83</b>

Podpis jest prawdziwy

Dokument podpisany przez Dorota Kalinowska  
 Data: 2025.04.02 12:48:55 CEST

Podpis jest prawdziwy

Dokument podpisany przez Jan Zalewski  
 Data: 2025.04.02 13:12:36 CEST

**Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 437,77</b>	<b>2 436,62</b>
	Wydatki dot. bieżącej działalności (faktury dot. usług telekomunikacyjnych)	617,77	484,62
	Faktura dot. prenumeraty prasy na rok przyszły	1 820,00	1 952,00
2.	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>67 723,75</b>	<b>43 636,12</b>
	opłaty za cały okres płatności z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności, kara za usunięcie drzew bez wymaganego zezwolenia	67 723,75	43 636,12

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Dorota Kalinowska  
Data: 2025.04.02 12:29:00 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Jan Zalewski  
Data: 2025.04.02 13:13:16 CEST

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Gwarancja ubezpieczeniowa	60 885,00	2 029 500,00
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa	43 542,00	1 451 400,00
3.	Gwarancja ubezpieczeniowa	266 666,67	8 888 888,89
4.	Gwarancja ubezpieczeniowa	47 374,09	3 158 272,41
5.	Gwarancja ubezpieczeniowa	36 900,00	2 460 000,00
6.	Gwarancja ubezpieczeniowa	85 096,39	5 645 700,00
	<b>Razem</b>	<b>540 464,15</b>	<b>23 633 761,30</b>

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez Dorota Kalinowska  
 Data: 2025.04.02 12:38:48 CEST

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez Jan Zalewski  
 Data: 2025.04.02 13:51 CEST

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów

Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu
			wykorzystanie	rozwiązanie	
				razem	
	0	0	0	0	0

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Dorota Kalinowska  
Data: 2025.04.02 12:55:29 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Jan  
Zalewski  
Data: 2025.04.02 13:14:42 CEST

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Studium wykonalności ...	8 000,00					
2.	Wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy bazy Obwodu Drogowego Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtusk	59 250,00					
3.	Realizacja zadania pn. "Modernizacja budynku Urzędu Starostwa Powiatowego w Pułtusk"	5 855 852,46					
4.	"Zakup nieruchomości przy ul. Spacerowej 11 w Pułtusk, przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania na dom pomocy społecznej oraz zakup wyposażenia"	6 987 310,50			3 585 309,21		
5.	Zadanie inwestycyjne pod nazwą „Poprawa efektywności energetycznej szkół ponadpodstawowych Powiatu Pułtuskiego”	0,00			27 675,00		
6.	Inwestycja dotycząca projektu „Cyberbezpieczny Samorząd w Powiecie Pułuskim”	0,00			699 870,00		
7.	Zakup agregatów prądotwórczych na potrzeby Powiatowego Magazynu Przeciwpowodziowego i OC	0,00			20 220,00		
8.	Zakup kserokopiarki na potrzeby Wydziału Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami Starostwa Powiatowego w Pułtusk	0,00			35 574,06		
	<b>Razem</b>	<b>12 910 412,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 368 648,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Podpis jest prawdziwy

Dokument podpisany przez Dorota Kalinowska  
 Data: 2025.04.02 13:17:10 CEST

Podpis jest prawdziwy

Dokument podpisany przez Jan Zalewski  
 Data: 2025.04.02 17:58 CEST