

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Olecku ul. Kolejowa 32 19-400 OLECKO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Starostwo Powiatowe w Olecku sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	Adresat: Zarząd Powiatu w Olecku
Numer identyfikacyjny REGON 790675565		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	139 801 536,05	89 406 442,07	A Fundusze	139 637 697,98	89 212 087,13
A I Wartości niematerialne i prawne	220 830,82	2 483 804,50	A I Fundusz jednostki	99 526 130,82	42 334 858,88
A II Rzeczowe aktywa trwałe	134 784 640,03	81 532 743,43	A II Wynik finansowy netto (+,-)	40 111 567,16	46 877 228,25
A II.1 Środki trwałe	133 203 296,75	80 810 562,03	A II.1 Zysk netto (+)	40 111 567,16	46 877 228,25
A II.1.1 Grunty	102 581 178,86	57 878 508,14	A II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 375 618,13	21 835 383,85	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	915 387,54	810 890,08	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	139 113,00	105 534,00	C Państwowe fundusze celowe	238,66	276,67
A II.1.5 Inne środki trwałe	191 999,22	180 245,96	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	425 757,25	424 554,00
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 581 343,28	722 181,40	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	408 123,25	278 869,22
A III Należności długoterminowe	63 065,20	195 894,14	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 984,04	1 013,41
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	4 733 000,00	5 194 000,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 765,19	4 355,02
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 251,15	39 698,52
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	218 628,22	215 527,63
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	4 733 000,00	5 194 000,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	3 502,78	154,39
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	105 834,14	14 337,30

SKARBNIK POWIATU
Katarzyna Budziewicz

31 MAR 2020

STAROSTA
Marian Świercz

Status: (główny księgowy)
Wysłany

(rok, miesiąc, dzień)
Korekta nr 1

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	262 157,84	230 475,73	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	41,21	0,00
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	4 116,52	3 782,95
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 116,52	3 782,95
B I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B I.4 Towary	0,00	0,00	D IV Rozliczenia międzyokresowe	17 634,00	145 684,78
B II Należności krótkoterminowe	128 911,92	183 486,43			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	128 911,92	183 486,43			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	111 155,87	20 369,08			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	110 917,21	20 092,41			
B III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	238,66	276,67			
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	22 090,05	26 620,22			
Suma aktywów	140 063 693,89	89 636 917,80	Suma pasywów	140 063 693,89	89 636 917,80

SKARBNIK POWIATU

Katarzyna Kędziewicz

31 MAR 2020

STAROSTA

Marian Sułkowski

Status: (główny księgowy)
Wysłany

(rok, miesiąc, dzień)
Korekta nr 1

(kierownik jednostki)

SPRAWOZDANIE ZBIORCZE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Olecku ul. Kolejowa 32 19-400 OLECKO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant prównawczy) Starostwo Powiatowe w Olecku	Adresat: Zarząd Powiatu w Olecku
Numer identyfikacyjny REGON 790675565	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	48 143 154,39	54 472 436,23
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	5 290,24	4 530,17
A III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	48 137 864,15	54 467 906,06
B Koszty działalności operacyjnej	7 566 175,44	6 981 471,41
B I Amortyzacja	1 987 767,76	1 265 367,03
B II Zużycie materiałów i energii	412 794,17	332 317,69
B III Usługi obce	939 850,13	1 154 935,71
B IV Podatki i opłaty	80 015,01	79 482,98
B V Wynagrodzenia	3 113 595,68	3 114 278,51
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	615 756,74	608 228,86
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	416 395,95	426 860,63
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	40 576 978,95	47 490 964,82
D Pozostałe przychody operacyjne	49 433,02	56 854,89
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	49 433,02	56 854,89
E Pozostałe koszty operacyjne	71 477,87	116 860,44

SKARBNIK POWIATU

Katarzyna Kędziewicz

31 MAR 2020

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

STAROSTA

Marian Świątarszcz

(kierownik jednostki)

Status: (główny księgowy)
Wysłany

E I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E II Pozostałe koszty operacyjne	71 477,87	116 860,44
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	40 554 934,10	47 430 959,27
G Przychody finansowe	51 925,81	41 270,34
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	51 925,81	41 270,34
G III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	495 292,75	595 001,36
H I Odsetki	458 589,37	574 489,16
H II Inne	36 703,38	20 512,20
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	40 111 567,16	46 877 228,25
J Podatek dochodowy	0,00	0,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I - J - K)	40 111 567,16	46 877 228,25

SKARBNIK POWIATU

Katarzyna Radzewicz

Status: (główny księgowy)
Wysłany

31 MAR 2020

(rok, miesiąc, dzień)
Korekta nr 1

STAROSTA

Małgorzata Gwierszcz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Olecku ul. Kolejowa 32 19-400 OLECKO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Starostwo Powiatowe w Olecku	Adresat: Zarząd Powiatu w Olecku
Numer identyfikacyjny REGON 790675565	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	228 239 814,12	99 526 130,82
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	57 576 914,46	87 614 560,68
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	35 080 957,67	40 111 567,16
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	12 813 074,91	11 303 298,12
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	2 173 254,85	1 727 537,96
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	7 341 654,03	4 160 730,33
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	167 973,00	30 311 427,11
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	186 290 597,76	144 805 832,62
I.2.1 Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	48 190 792,18	52 925 136,28
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	6 901 178,95	5 998 207,40
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	131 198 626,63	14 756 019,85
I.2.7 Pasywa przyjęte 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	0,00	71 126 469,09
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	99 526 130,82	42 334 858,88
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	40 111 567,16	46 877 228,25

SKARBNIK POWIATU

31 MAR 2020

STAROSTA

Status:
Wysłany

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

(kierownik jednostki)

III.1 zysk netto (+)	40 111 567,16	46 877 228,25
III.2 strata netto (-)	0,00	0,00
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	139 637 697,98	89 212 087,13

SKARBNIK POWIATU

Katarzyna Radzewicz

31 MAR 2020

STAROSTA

Marcel Gwiersz

Status: (główny księgowy)
Wysłany

(rok, miesiąc, dzień)
Korekta nr 1

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:			
1				
1.1	Nazwa jednostki			
	Starostwo Powiatowe w Olecku			
1.2	Siedzibę jednostki			
	Olecko			
1.3	Adres jednostki			
	ul. Kolejowa 32, 19-400 Olecko			
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
	Jednostka budżetowa			
2	Wykazanie okresu objętego sprawozdaniem			
	01.01.2019-31.12.2019			
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne			
	Nie dotyczy			
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)			
	1. Wycena składników majątku.			
	Lp.	Składnik majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
	1.	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	2.	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	3.	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	4.	Środki trwałe pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	5.	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	Według kosztów wytworzenia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
	6.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości

7.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
8.	Środki trwałe ujawnione	Według wartości wynikającej z dokumentów, a w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia.	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
9.	Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
10.	Materiały	Według rzeczywistych cen zakupu	Według rzeczywistych cen zakupu
11.	Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności
12.	Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty
13.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
14.	Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.

2. Środki trwałe (ŚT) oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10.000,00 zł podlegają umorzeniu metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, z zastrzeżeniem pkt 4.
3. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są bez względu na wartość:
 - a) książki i inne zbiory biblioteczne,
 - b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - c) odzież i umundurowanie,
 - d) meble i dywany,
 - e) komputery, monitory, drukarki,
 - f) telefony, aparaty fotograficzne, kamery,
 - g) inwentarz żywy,
 - h) pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł.
4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt 3 finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.
5. Wartość środka trwałego ulega zwiększeniu jeżeli nakłady na jego przebudowę, rozbudowę, adaptację lub modernizację przekraczają 10.000,00 zł.
6. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.
7. Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.
8. Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy aktualizujące.

9. Zalicza się do materiałów rzeczowe składniki majątku długotrwałego użytku o wartości nie większej niż 1.000,00 zł.
10. Zakupione materiały, za wyjątkiem artykułów spożywczych zakupionych na potrzeby stołówek jednostek oświatowych, odpisuje się w ciężar kosztów w miesiącu zakupu po rzeczywistych cenach zakupu, z tym że wartość nie zużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji. Wartość stanu końcowego materiałów wycenia się metodą FIFO. Artykuły spożywcze zakupione na potrzeby stołówek jednostek oświatowych podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO.
11. Przyjęcie materiałów do magazynu KP PSP następuje w rzeczywistych cenach zakupu.
Rozchód materiałów z magazynu typu paliwa, oleje, węgiel, sorbenty, środki gaśnicze inne tego samego asortymentu bez możliwości ustalenia cech indywidualnych danego materiału wycenia się metodą FIFO, rozchód pozostałych materiałów z magazynu wycenia się według szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (tzn. wyceniane po tej samej cenie, po której zostały przyjęte).
Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według ceny ich zakupu.
12. Koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono.
13. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:
 - a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – w pełnej wysokości należności,
 - b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
 - c) należności kwestionowanych przez dłużników - w pełnej wysokości należności,
 - d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w pełnej wysokości należności, należności, których termin płatności upłynął przed dniem 1 stycznia roku poprzedzającego rok bilansowy - w pełnej wysokości należności,
 - e) należności, których termin płatności upłynął w roku poprzedzającym rok bilansowy, wobec których wszczęte postępowanie egzekucyjne zostało umorzone z powodu braku możliwości prowadzenia skutecznej egzekucji - w pełnej wysokości należności.
14. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.
15. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez prezesa NBP na ten dzień.
16. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego w jednostce dokumentu.
17. Jednostki nie tworzą rezerw.
18. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

	<p>19. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustala się na podstawie dokumentów posiadanych przez jednostkę potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów lub stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie.</p> <p>20. Wartość nieamortyzowanych, lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, i innych umów w tym umów leasingu, jednostki ustalają na podstawie zawartych umów (jeżeli ta wartość wynika z umowy) lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie wartość może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.</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
	Załącznik: Tabela 1.1.1. Tabela 1.1.2.
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych. Jednostka nie ustala aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych. Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących.
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Brak danych. Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.
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
	Załącznik: Tabela 1.5.1.
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych.
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)
	Załącznik: Tabela 1.7.1.

1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak. Jednostka nie tworzy rezerw.
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	Powyżej 5 lat
	-
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
	Leasing samochodu-101 563,90. Kwota na koniec roku – 7 474,65.
1. 11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak.
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
	Brak. Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
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 zobowiązań zapłaty za nie
	145.684,78 – rozliczenia międzyokresowe przychodów - dot. Opłat za przekształcenie prawa użytkownika wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności (19 rocznych rat)
1. 14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Zabezpieczenia wykonania umów w formie gwarancji bankowych – 84 065,58.
1. 15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	§ 3020 – 1.500,00; § 4010 – 2.836.133,02; § 4040 – 218.628,22; § 4410 – 1.935,90; § 4420 – 2.325,98; § 4440 – 65.824,88 = 3.126.348,00
1. 16	Inne informacje
	Do sprawozdania finansowego za 2019 rok zastosowano Stanowisko Standardów Rachunkowości w sprawie ujęcia, wyceny i prezentacji gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste w sprawozdaniach finansowych jst, a także w sprawie przekształcenia prawa wieczystego użytkowania tych gruntów w prawo własności – przyjęte Uchwałą Nr 2/2018 z dnia 22 stycznia 2019 r. Grunty Skarbu Państwa ewidencjonowane dotychczasowo na koncie 011-Środki trwałe, zgodnie z ust 2 pkt. 2,2 ww. stanowiska ujęto w ewidencji pozabilansowej w wartości 44.206.994,73 zł
2	
2.1	Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów

	Brak danych.
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
	Załącznik: Tabela 2.2.1
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości.
2.4	Informacje 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 dotyczy.
2.5	Inne informacje
	Brak.
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak.

SKARBNIK POWIATU

Katarzyna Radzewicz

(główny księgowy)

31 MAR 2020

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Małgorzata Bidińska

(kierownik jednostki)

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku		
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	razem zwiększenia	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	razem zmniejszenia			
I	Wartości niematerialne i prawne	552 273,85	2 327 763,72			2 327 763,72				1 574,40			2 878 463,17
II	Środki trwałe, z tego:												
grupa 0	Grunt	102 581 178,86	36 376 608,14			36 376 608,14				81 079 278,86			57 878 508,14
grupa I	Budynki, lokale	33 306 780,79	128 466,00			128 466,00				133 866,00			33 301 380,79
grupa II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 516 538,95	4 356 783,11			4 356 783,11				7 266 914,76			249 624,19
grupa III	Kotły i maszyny energetyczne	20 405,72				0,00							20 405,72
grupa IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 028 384,00	152 739,04			152 739,04							1 181 123,04
grupa V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00							0,00
grupa VI	Urządzenia techniczne	133 895,68				0,00				10 004,00			123 891,68
grupa VII	Środki transportu	279 636,01				0,00				39 786,01			239 850,00
grupa VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	526 515,07	84 509,57	30 500,00		115 009,57			8 000,00	94 760,00			538 764,64
	Razem środki trwałe	145 393 335,08	41 099 105,86	30 500,00	0,00	41 129 605,86			4 374 787,11	88 614 605,63	0,00	92 989 392,74	93 533 548,20

SKARBNIK POWIATU

Katarzyna Radzewicz

STAROSTA

Marian Jurek

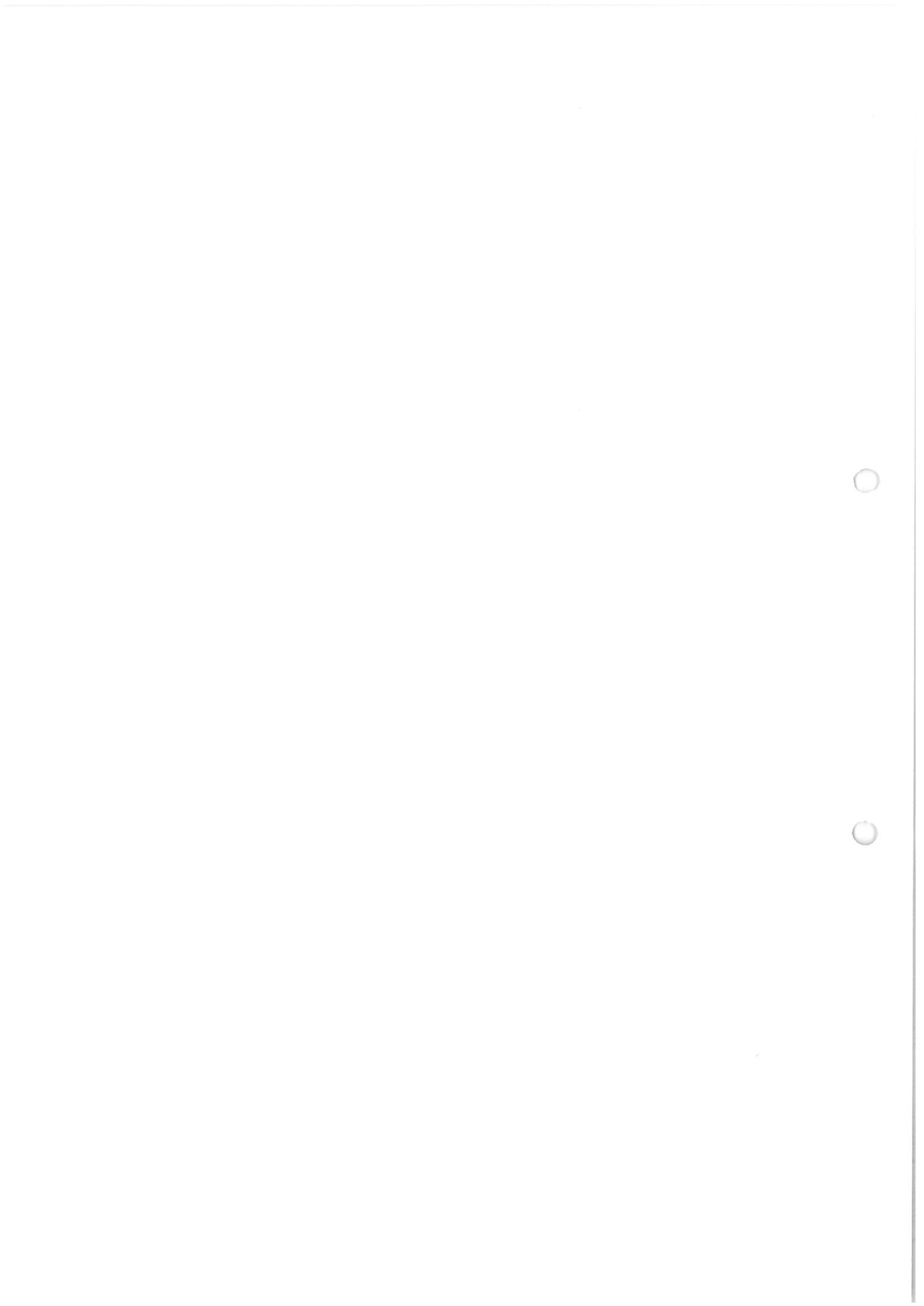


Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	razem zwiększenia	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	razem zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne	331 443,03	64 790,04			64 790,04	1 574,40			1 574,40	394 658,67
II	Środki trwałe,										
	z tego:										
grupa 0	Grunty	0,00			0,00					0,00	0,00
grupa I	Budynki, lokale	10 812 691,58	906 249,27	3 554,16	909 803,43	108 814,02				108 814,02	11 613 680,99
grupa II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	635 010,03	1 146 082,51		1 146 082,51	567 549,03	1 111 603,37			1 679 152,40	101 940,14
grupa III	Koły i maszyny energetyczne	14 521,66	1 428,36		1 428,36					0,00	15 950,02
grupa IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	237 735,53	243 778,87		243 778,87					0,00	481 514,40
grupa V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00			0,00					0,00	0,00
grupa VI	Urządzenia techniczne	15 040,67	12 029,27		12 029,27		10 004,00			10 004,00	17 065,94
grupa VII	Środki transportu	140 523,01	33 579,00		33 579,00	39 786,01				39 786,01	134 316,00
grupa VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	334 515,85	71 629,83		30 500,00	102 129,83	8 000,00			78 127,00	358 518,68
	Razem środki trwałe	12 190 038,33	2 414 777,11	3 554,16	30 500,00	2 448 831,27	786 276,06	1 129 607,37	0,00	1 915 883,43	12 722 986,17

SKARBNIK POWIATU

Katarzyna Radzewicz

STAROSTA

Marian Swierszcz

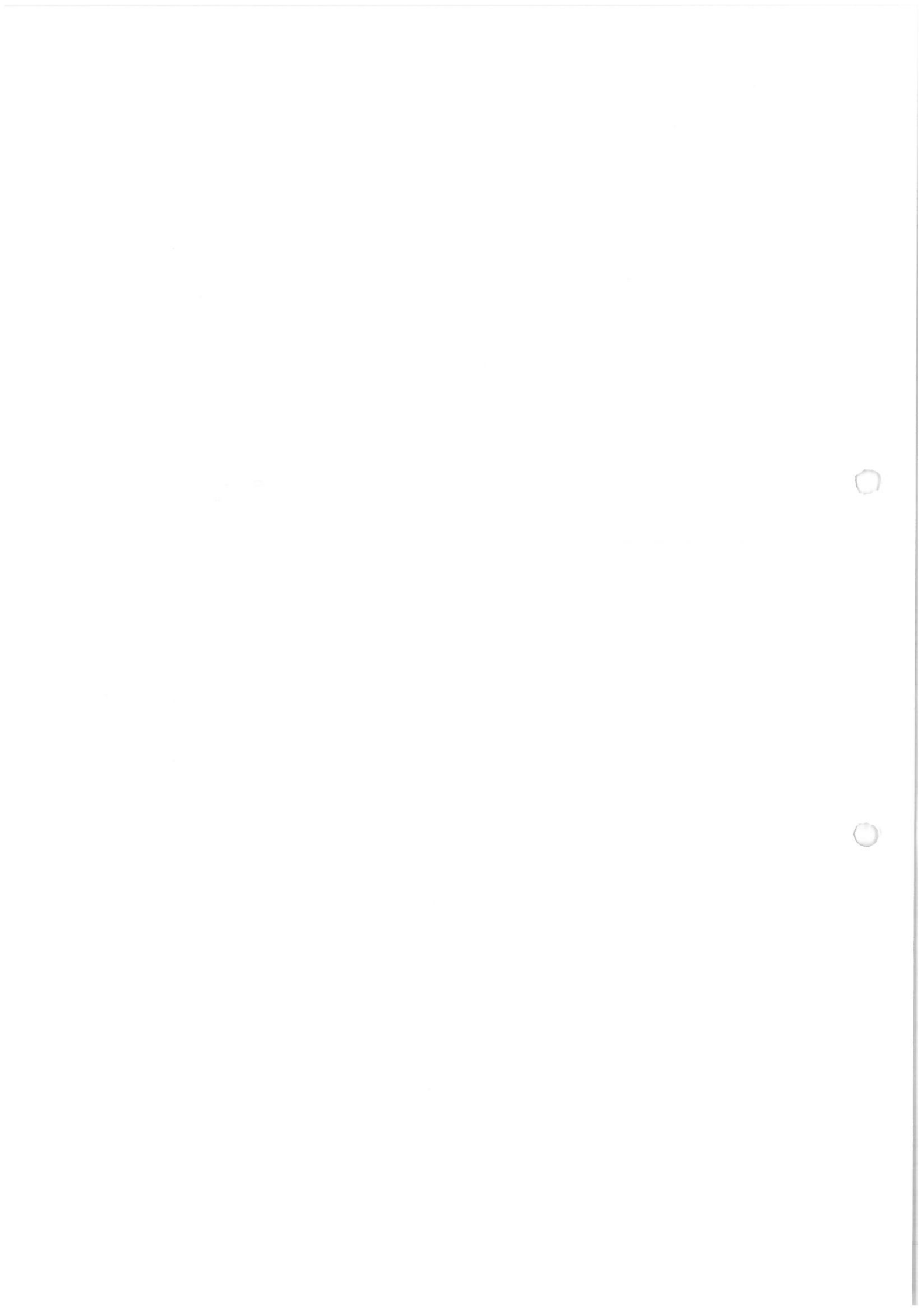


Tabela 1.7.1. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe					0,00
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	225 932,14				651 315,42
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
2.2	Należności od budżetów					0,00
2.3	Należności z tytułu Ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
2.4	Pozostałe należności	594 143,96	75 883,44		18 711,98	651 315,42

SKARBNIK POWIATU

Katarzyna Radzewicz

STAROSTA

Marian Świercz

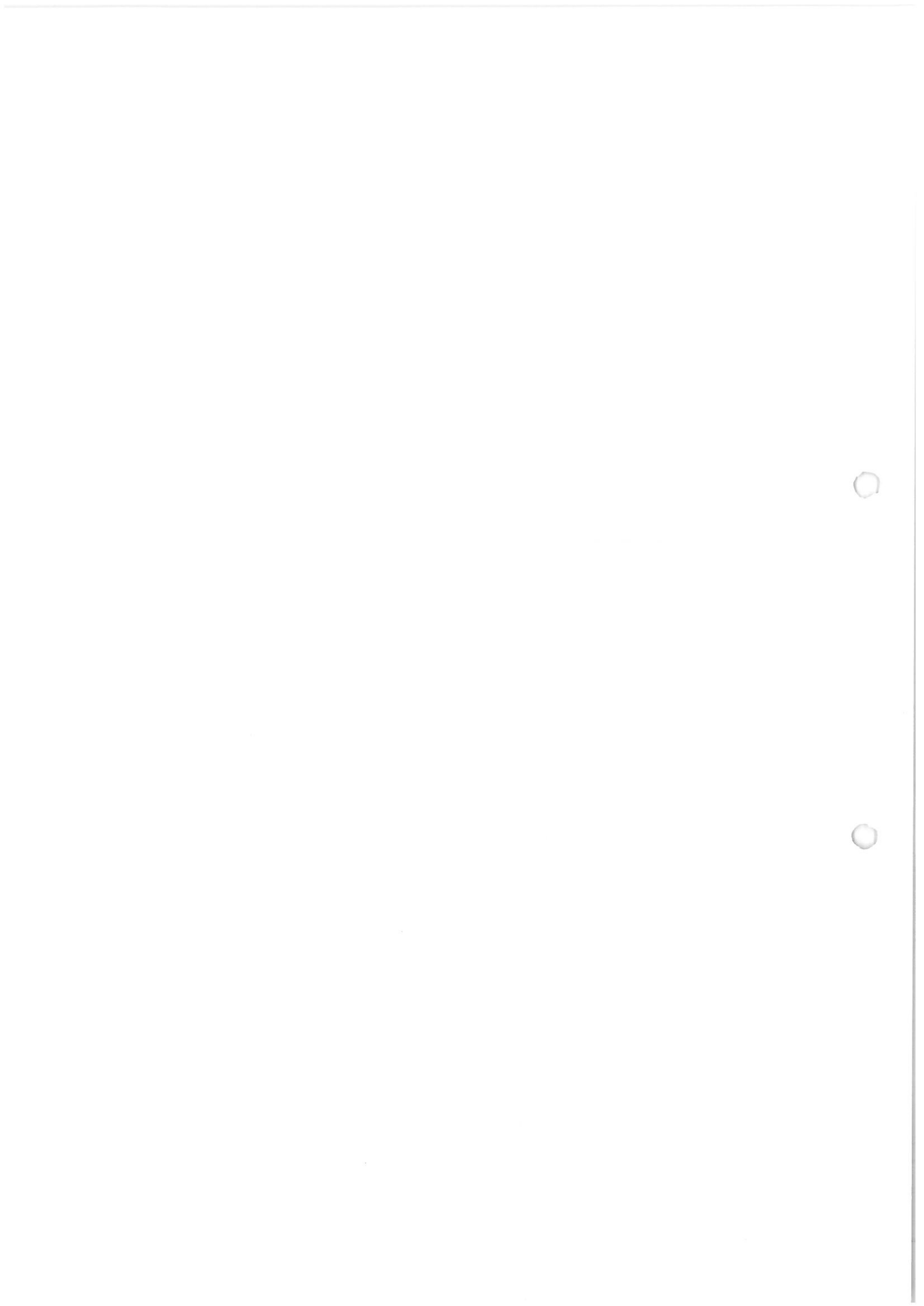


Tabela 1.5.1 Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, z których wynika, że jednostka nie musi ich amortyzować lub umarzać

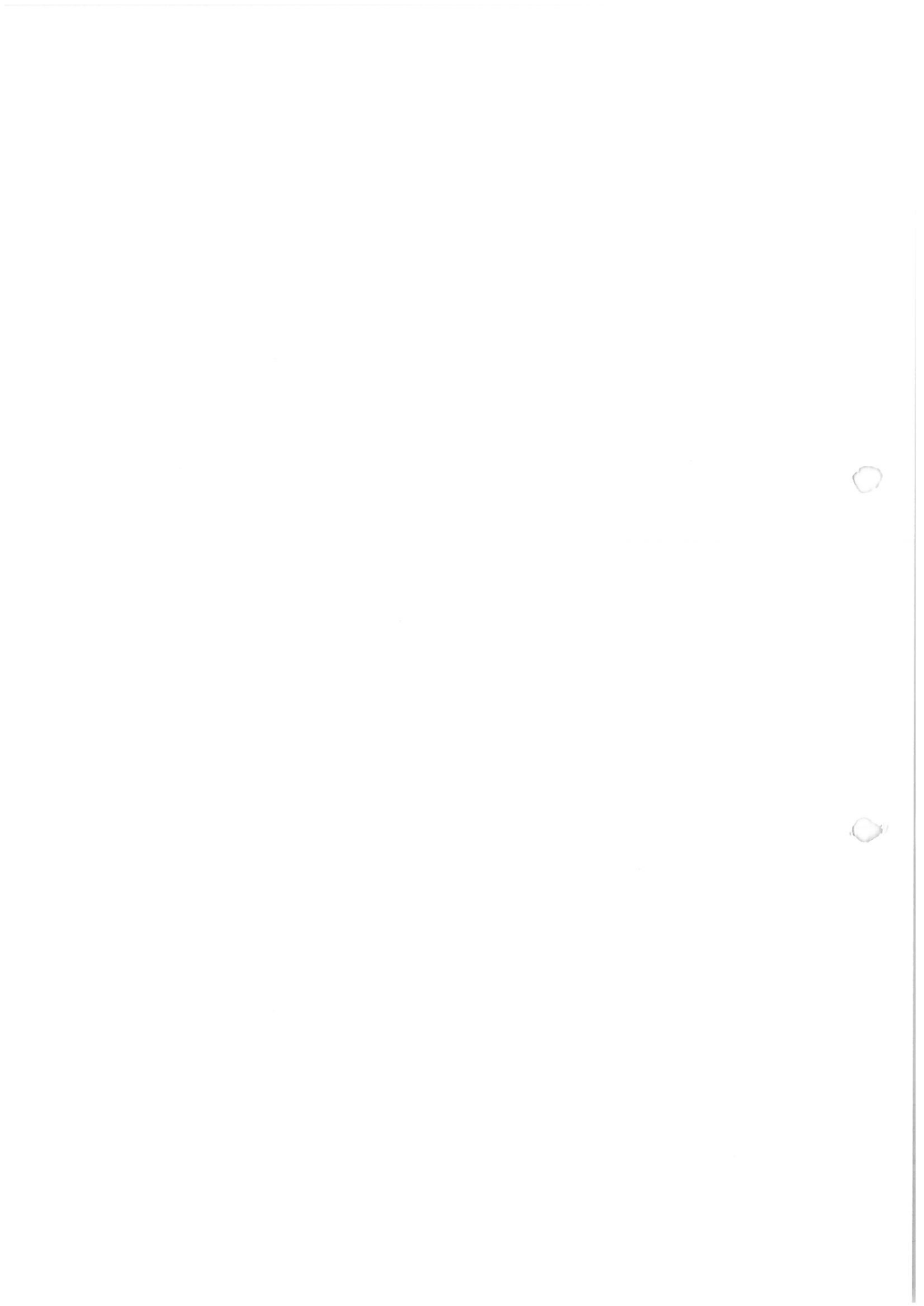
Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
grupa 0	Grunty				0,00
grupa I	Budynki, lokale				0,00
grupa II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
grupa III	Kotły i maszyny energetyczne				0,00
grupa IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	147 917,74			147 917,74
grupa V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
grupa VI	Urządzenia techniczne				0,00
grupa VII	Środki transportu	101 563,90			101 563,90
grupa VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie				0,00
	Razem	249 481,64	0,00	0,00	249 481,64

SKARBNIK POWIATU

Katarzyna Radzewicz

STAROSTA

Marta Świątek



SPRAWOZDANIE ZBIORCZE JEDNOSTKOWE

Tabela 1.6.1 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje:								
1.1.								0	0,00
2.	Udziały							0	0,00
2.1.		4 729	4 729 000,00	461	461 000,00			5 190	5 190 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
3.1.								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0	0,00
4.1.								0	0,00
RAZEM		4 729	4 729 000	461	461 000	0	0	5 190	5 190 000

SKARBNIK POWIATU

Katarzyna Radzewicz

STAROSTA

Michał Bielecki

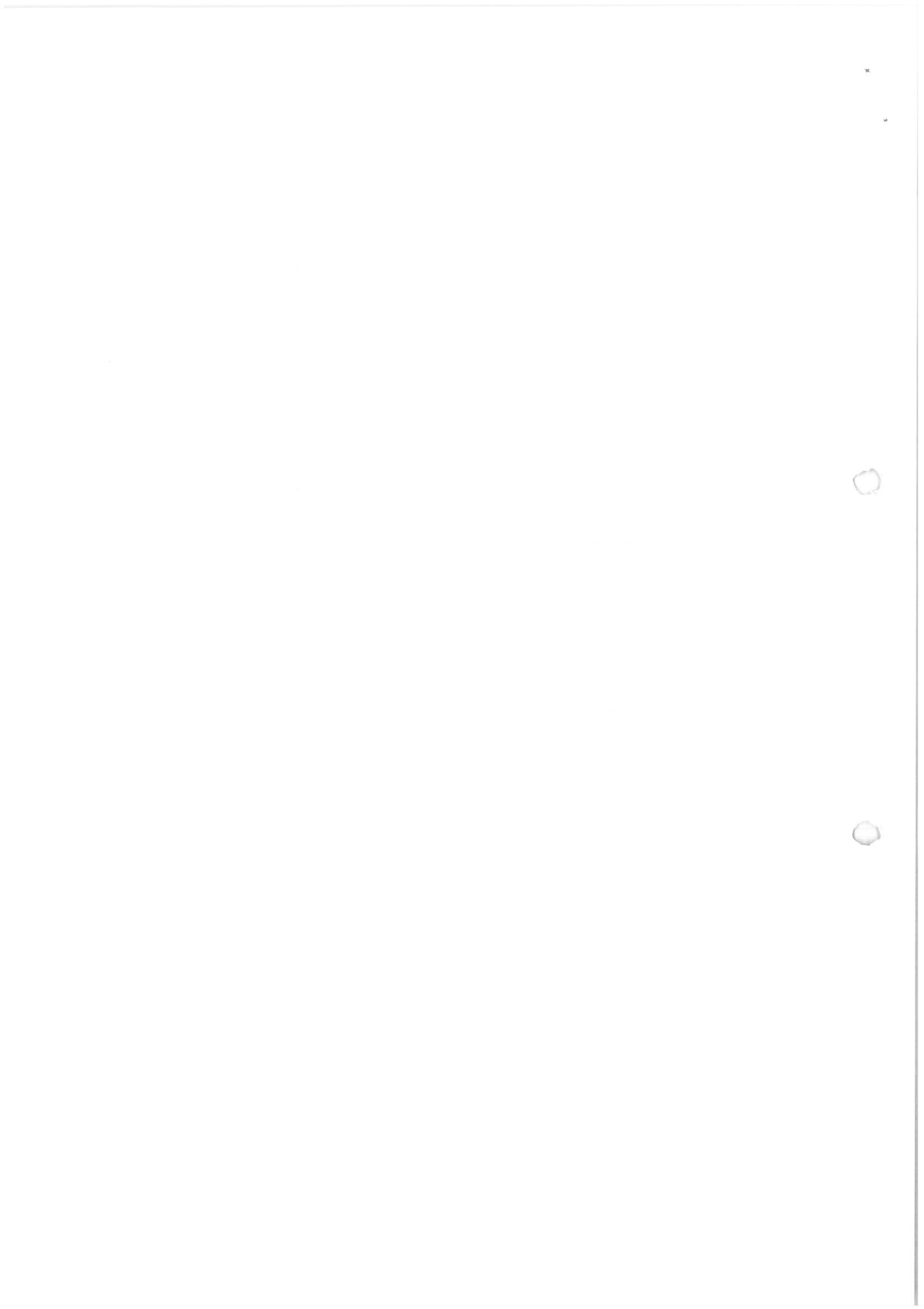


Tabela 2.2.1 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do używania w roku obrotowym			
Środki trwałe w budowie	722 181,40		

SKARBNIK POWIATU
Katarzyna Radzewicz

STAROSTA
Marian Świercz

