

# INFORMACJA DODATKOWA

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki:

**Powiat Nowosolski**

1.2. Siedziba jednostki:

**Nowa Sól**

1.3. Adres jednostki:

**ul.Moniuszki 3; 67-100 Nowa Sól**

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

**Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność**

2. Okres objęty sprawozdaniem: **od 2019.01.01 do 2019.12.31.**

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

tak

4. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

*Ustalone metody wyceny aktywów i pasywów.*

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, ciągłości, kontynuacji oraz wiernego obrazu.

Wyceny dokonuje się w następujący sposób:

- 1) Aktywa trwale wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia, lub wartości po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) według zasad określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 2) Składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia;
- 3) Inwestycje (środki trwale w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem;
- 5) Odpis aktualizujący należności w jednostce dokonywany jest dla wszystkich należności, dla których termin płatności został przekroczony o 12 miesięcy wraz z odsetkami naliczonymi od tych należności.
- 6) Odsetki od niezapłaconych w terminie należności i zobowiązań nalicza się na koniec każdego kwartału danego roku.
- 7) Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

8) Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, z zastrzeżeniem, że wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- a) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- b) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

#### *Zasady dokonywania odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych*

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się (amortyzuje) w kwocie równej cenie nabycia:

- a) książki i zbiory biblioteczne
- b) środki dydaktyczne
- c) odzież umundurowanie
- d) meble i dywany
- e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową).

Stosowane stawki amortyzacji prezentują się następująco:

Metoda amortyzacji i umarzania	Zastosowane stawki	Uwagi
<p>1. Metoda liniowa - środki trwałe.</p> <p>2. Metoda liniowa wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa przekraczająca kwotę 10.000 zł brutto.</p> <p>3. Umarzane jednorazowo przez spisanie w koszty:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>- odzież i umundurowanie,</li> <li>- meble i dywany,</li> <li>- inwentarz żywy.</li> </ul> <p>Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania – poniżej kwoty 10.000 zł brutto.</p>	<p>1. Zgodnie z ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>2. 50%.</p> <p>3. 100%.</p>	<p>1. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p>

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały, wartość niematerialną i prawną do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub, w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór.

5. Inne informacje.

Odpis aktualizujący należności Funduszu Pracy dokonywany jest w momencie stwierdzenia braku możliwości wyegzekwowania należnych środków tj. w momencie umorzenia postępowania egzekucyjnego.

Grunty wykazane w ewidencji księgowej Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowej Soli stanowią własność Skarbu Państwa i zostały przekazane Komendzie w trwały zarząd decyzją nr GN.684.50.2013/2014.JT z dnia 29.10.2014 r.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa w zł	Zwiększenia w zł					Zmniejszenia w zł				Wartość końcowa w zł
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 442 468,97	9 417,00	0,00	0,00	34 243,20	43 660,20	0,00	3 660,14	0,00	3 660,14	1 482 469,03
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	338 124,81	1 853,61	0,00	0,00	0,00	1 853,61	0,00	0,00	0,00	0,00	339 978,42
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 780 593,78</b>	<b>11 270,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34 243,20</b>	<b>45 513,81</b>	<b>0,00</b>	<b>3 660,14</b>	<b>0,00</b>	<b>3 660,14</b>	<b>1 822 447,45</b>
2.1.	Grunty	46 571 540,18	10 487 860,46	0,00	0,00	0,00	10 487 860,46	19 227,79	0,00	260 998,86	280 226,65	56 779 173,99
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	175 372 546,84	19 530 279,67	33 338 102,20	0,00	8 204,99	52 876 586,86	0,00	169 112,41	24 774 346,61	24 943 459,02	203 305 674,68
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 768 255,96	135 711,05	0,00	0,00	0,00	135 711,05	574 786,60	110 014,10	0,00	684 800,70	7 219 166,31
2.4.	Środki transportu	4 080 568,29	248 728,35	0,00	0,00	0,00	248 728,35	0,00	0,00	0,00	0,00	4 329 296,64
2.5.	Inne środki trwałe	2 276 755,28	41 103,73	0,00	0,00	0,00	41 103,73	0,00	16 606,40	0,00	16 606,40	2 301 252,61
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>236 069 666,55</b>	<b>30 443 683,26</b>	<b>33 338 102,20</b>	<b>0,00</b>	<b>8 204,99</b>	<b>63 789 990,45</b>	<b>594 014,39</b>	<b>295 732,91</b>	<b>25 035 345,47</b>	<b>25 925 092,77</b>	<b>273 934 564,23</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 770 545,25	24 837 436,19	0,00	0,00	0,00	24 837 436,19	0,00	0,00	22 923 941,97	22 923 941,97	6 684 039,47
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>240 840 211,80</b>	<b>55 281 119,45</b>	<b>33 338 102,20</b>	<b>0,00</b>	<b>8 204,99</b>	<b>88 627 426,64</b>	<b>594 014,39</b>	<b>295 732,91</b>	<b>47 959 287,44</b>	<b>48 849 034,74</b>	<b>280 618 603,70</b>

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

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł				Zmniejszenia w zł				Umorzenie - stan na koniec okresu w zł
			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	978 328,47	434 005,50	0,00	9 417,00	443 422,50	0,00	3 660,14	0,00	3 660,14	1 418 090,83
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	336 812,81	3 165,61	0,00	0,00	3 165,61	0,00	0,00	0,00	0,00	339 978,42
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 315 141,28</b>	<b>437 171,11</b>	<b>0,00</b>	<b>9 417,00</b>	<b>446 588,11</b>	<b>0,00</b>	<b>3 660,14</b>	<b>0,00</b>	<b>3 660,14</b>	<b>1 758 069,25</b>
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 175 034,81	7 454 943,19	0,00	0,00	7 454 943,19	0,00	0,00	1 255 321,00	1 255 321,00	54 374 657,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 347 244,12	374 465,42	0,00	0,00	374 465,42	277 899,48	101 556,10	0,00	379 455,58	6 342 253,96
2.4.	Środki transportu	3 339 633,17	240 797,46	0,00	0,00	240 797,46	0,00	0,00	0,00	0,00	3 580 430,63
2.5.	Inne środki trwałe	1 914 962,93	125 078,89	0,00	29,99	125 108,88	10 197,00	6 409,40	0,00	16 606,40	2 023 465,41
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>59 776 875,03</b>	<b>8 195 284,96</b>	<b>0,00</b>	<b>29,99</b>	<b>8 195 314,95</b>	<b>288 096,48</b>	<b>107 965,50</b>	<b>1 255 321,00</b>	<b>1 651 382,98</b>	<b>66 320 807,00</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>59 776 875,03</b>	<b>8 195 284,96</b>	<b>0,00</b>	<b>29,99</b>	<b>8 195 314,95</b>	<b>288 096,48</b>	<b>107 965,50</b>	<b>1 255 321,00</b>	<b>1 651 382,98</b>	<b>66 320 807,00</b>

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Rodzaj środka trwałego	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1.	Nieruchomość gruntowa zabudowana ul. Witosa 25-27 Nowa Sól KW/ZG1N/0006060/5 - Starostwo Powiatowe	6.800.000,00	wycena z dnia 30.12.2019 r.
2.		0,00	
3.		0,00	
4.		0,00	
5.		0,00	
6.		0,00	
7.		0,00	
8.	w tym dobra kultury	0,00	
	<b>RAZEM</b>	0,00	

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	<b>Ogółem (1+2+3+4+5)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacja aktywów trwałych

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Numer działki	Powierzchnia w m <sup>2</sup>	Stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł	Zmniejszenia w zł	Stan na koniec okresu w zł
1.	Łącznie grunty Skarbu Państwa oddane w wieczyste użytkowanie - Starostwo Powiatowe	5 811 632,0000	375 212 957,00	0,00	240 296 772,00	134 916 185,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	5 811 632,00	375 212 957,00	0,00	240 296 772,00	134 916 185,00

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów



1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. nie dotyczy

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).

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	należności Skarbu Państwa z tytułu użytkowania wieczystego gruntów	5 994 830,17	462 320,41	0,00	0,00	0,00	6 457 150,58
2	należności Skarbu Państwa z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	18 050,89	245,73	0,00	0,00	0,00	18 296,62
3	należności Skarbu Państwa z tytułu dzierżaw rocznych	1 246,22	964,97	0,00	0,00	0,00	2 211,19
4	należności Skarbu Państwa z tytułu dzierżaw miesięcznych	594,75	354,80	0,00	0,00	0,00	949,55
5	należności Skarbu Państwa z tytułu sprzedaży	103 265,20	5 338,33	0,00	405,44	405,44	108 198,09
6	należności Powiatu z tytułu dzierżaw miesięcznych	24 920,47	472,60	0,00	2 666,75	2 666,75	22 726,32
7	należności Powiatu z tytułu kar i grzywien	2 199 294,14	0,00	0,00	216 667,63	216 667,63	1 982 626,51
8	należności od odbiorców z tytułu wykorzystanych mediów od firmy remontującej halę sportową - CKZIU	9 451,62	0,00	0,00	0,00	0,00	9 451,62
9	Należności z tytułu dostaw i usług - LO	1 079,33	63,00	0,00	0,00	0,00	1 142,33
10	Opłata za pobyt dzieci w pieczy zastępczej, zwrot nienależnie pobranych świadczeń- PCPR	1 981 262,49	266 264,00	0,00	105 612,46	105 612,46	2 141 914,03
11	Odsetki od opłat za pobyt dzieci w pieczy zastępczej, zwrotów nienależnie pobranych świadczeń -PCPR	657 288,80	124 317,07	0,00	56 969,52	56 969,52	724 636,35
12	Należności z tytułu dochodów budżetowych- PINB	0,00	11 915,60	0,00	0,00	0,00	11 915,60
13	Nienależnie pobrane świadczenia-PUP	48 848,55	21 862,37	0,00	0,00	855,10	69 855,82
14	Prace interwencyjne- PUP	26 595,89	889,22	0,00	0,00	0,00	27 485,11
15	Rozwój informatyczny- PUP	7 626,30	227,49	0,00	0,00	0,00	7 853,79
16	Wyposażenie i doposażenie stanowiska pracy-PUP	137 014,98	4 712,51	0,00	0,00	0,00	141 727,49
17	Jednorazowe środki na działalność gospodarczą - PUP	176 632,20	3 919,57	11 340,00	20 143,71	31 483,71	149 068,06
18	Pożyczki na miejsca pracy-PUP	266 806,26	1 482,37	0,00	0,00	0,00	268 288,63
19	Pożyczki na działalność gospodarczą	23 655,65	480,08	0,00	0,00	0,00	24 135,73
20	Bon na zasiedlenie - PUP	14 728,95	768,57	0,00	0,00	0,00	15 497,52
21	należności zagrożone (wątpliwe)- PZD	28 764,57	0,00	0,00	0,00	0,00	28 764,57
	<b>RAZEM</b>	<b>11 721 957,43</b>	<b>906 598,69</b>	<b>11 340,00</b>	<b>402 465,51</b>	<b>382 321,80</b>	<b>11 551 074,61</b>

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg. celu utworzenia)	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.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat oraz powyżej 5 lat.

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu na koniec okresu)	Okres wymagalności powyżej 1 roku do 3 lat	Okres wymagalności powyżej 3 lat do 5 lat	Okres wymagalności powyżej 5 lat
1.	BNP Paribas Bank Polska ( Raiffeisen Bank SA ) - kredyt na spłatę zadłużenia SPZOZ we Wschowie	1 410 256,32	0,00	0,00
2.	BPS - Bank Polskiej Spółdzielczości - kredyt	3 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00
3.	Bank PKO BP - obligacje	0,00	0,00	6 000 000,00
4.	Dom Maklerski Banku PBS - obligacje	1 060 000,00	1 040 000,00	16 620 000,00
5.		0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	5 470 256,32	5 040 000,00	24 620 000,00

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.		0,00		0,00
7.		0,00		0,00
8.		0,00		0,00
9.		0,00		0,00
10.		0,00		0,00
11.		0,00		0,00
12.		0,00		0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00		0,00

1.12. Łączna kwota 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.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.		0,00		0,00
7.		0,00		0,00
8.		0,00		0,00
9.		0,00		0,00
10.		0,00		0,00
11.		0,00		0,00
12.		0,00		0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00		0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
1.	Decyzje za urządzenia wbudowane w pas drogowy - PZD	11 510 503,19	13 780 950,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	1 033 982,82
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	11 510 503,19	14 814 932,82

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Gwarancje otrzymane przez Starostwo Powiatowe	619 984,46	0,00
2.	Gwarancje otrzymane przez PZD	1 580 074,34	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	2 200 058,80	0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

1.101.966,00 złotych

1.16. Inne informacje.

nie dotyczy

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	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.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	<b>Razem przychody występujące incydentalnie</b>	0,00	0,00
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	<b>Razem koszty występujące incydentalnie</b>	0,00	0,00

2.4. Informacja 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.

nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

nie dotyczy

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)