

UCHWAŁA NR 28/126/2019
ZARZĄDU POWIATU RACIBORSKIEGO

z dnia 7 maja 2019 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Powiatu Raciborskiego za 2018 rok

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4, art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 511), w związku z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 z późn.zm.)

ZARZĄD POWIATU RACIBORSKIEGO
uchwala, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Raciborskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Raciborskiego za 2018 rok, stanowiące załączniki nr 1-5 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu.

2. Nadzór nad wykonaniem uchwały sprawować będzie Starosta Raciborski.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

STAROSTA

**Michalina Staniszevska-
Niestrój**

Grzegorz Swoboda

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym do zadań zarządu powiatu należy wykonywanie budżetu. Art. 60 ust. 1 mówi, że za prawidłowe wykonanie budżetu powiatu odpowiada zarząd powiatu.

Mocą art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego zarząd przekazuje organowi stanowiącemu, w terminie do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Wobec powyższego, w tym stanie prawnym podjęcie niniejszej uchwały jest celowe i uzasadnione.

SKARBNIK POWIATU

Roman Nowak

STAROSTA

Grzegorz Swoboda

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Raciborski Plac Okrzei 4 47-400 Racibórz Numer identyfikacyjny REGON 276255111	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat raciborski sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego AA9427E58D12A1D1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	9 585 500,00	6 765 653,16	I Zobowiązania	11 328 190,18	13 207 468,78
I.1 Środki pieniężne	9 585 500,00	6 765 653,16	I.1 Zobowiązania finansowe	11 233 001,00	13 099 020,66
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 585 500,00	6 765 653,16	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 946 979,00	2 025 811,66
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 286 022,00	11 073 209,00
II Należności i rozliczenia	482 638,51	2 614 260,75	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	95 189,18	108 448,12
II.1 Należności finansowe	0,00	2 000 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	2 000 000,00	II Aktywa netto budżetu	-3 932 520,67	-6 204 188,21
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 430 729,29	-2 273 280,75
II.2 Należności od budżetów	470 047,30	578 226,49	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 430 729,29	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	12 591,21	36 034,26	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 273 280,75
III Rozliczenia międzyokresowe	895 585,00	1 350 772,66	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-1 006 776,22	1 613,21
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 356 473,74	-3 932 520,67
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 568 054,00	3 727 406,00

Roman Nowak
skarbnik

2019-04-10
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Chroboczek
Józef Stukator
Grzegorz Swoboda
Ewa Lewandowska
MAREK KURPIS
zarząd

BeSTia

AA9427E58D12A1D1 Korekta nr 1

Suma aktywów	10 963 723,51	10 730 686,57	Suma pasywów	10 963 723,51	10 730 686,57

Roman Nowak skarbnik	2019-04-10 rok, miesiąc, dzień	Andrzej Chroboczek Józef Stukator Grzegorz Swoboda Ewa Lewandowska MAREK KURPIS zarząd
-------------------------	-----------------------------------	---

BeSTia

AA9427E58D12A1D1 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Strona 2 z 3

Roman Nowak
skarbnik

2019-04-10
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Chroboczek
Józef Stukator
Grzegorz Swoboda
Ewa Lewandowska
MAREK KURPIS
zarząd

BeSTia

AA9427E58D12A1D1 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Raciborski Plac Okrzei 4 47-400 Racibórz	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 276255111		Wysłać bez pisma przewodniego 5C4EF21B70BCAC11 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	138 808 282,28	149 921 670,25	A Fundusz	134 433 807,93	146 153 663,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	57 640,32	30 342,98	A.I Fundusz jednostki	118 274 712,13	129 537 918,59
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	135 019 734,62	146 166 425,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	16 159 095,80	16 615 744,92
A.II.1 Środki trwałe	122 889 495,92	134 901 556,08	A.II.1 Zysk netto (+)	83 611 702,65	86 030 015,18
A.II.1.1 Grunty	22 670 923,14	26 891 648,36	A.II.2 Strata netto (-)	-67 452 606,85	-69 414 270,26
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	98 291 469,26	104 372 441,56	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 464 856,01	2 480 661,62	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	263 016,36	407 615,40	C Państwowe fundusze celowe	676 334,63	587 362,93
A.II.1.5 Inne środki trwałe	199 231,15	749 189,14	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 347 476,80	15 683 053,15
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 130 238,70	11 264 868,93	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 863,43
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	13 310 229,86	12 594 102,98
A.III Należności długoterminowe	1 045 907,34	969 902,26	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 360 933,72	456 753,43
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 685 000,00	2 755 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 925 142,67	4 151 767,19
A.IV.1 Akcje i udziały	2 685 000,00	2 755 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 157 847,45	1 970 285,16

Roman Nowak
(główny księgowy)
BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
5C4EF21B70BCAC11

Ewa Lewandowska
MAREK KURPIS
Grzegorz Swoboda
Józef Stukator
Andrzej Chroboczek
(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 290 060,80	3 379 973,38
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	75 653,42	69 434,43
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 108 914,72	1 088 441,37
B Aktywa obrotowe	10 649 337,08	12 502 409,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	12 591,21	36 034,26
B.I Zapasy	514 036,63	587 314,11	D.II.8 Fundusze specjalne	1 379 085,87	1 441 413,76
B.I.1 Materiały	514 036,63	587 314,11	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 379 085,87	1 441 413,76
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	1 037 246,94	3 087 086,74
B.II Należności krótkoterminowe	7 956 739,23	7 652 780,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	912 851,11	957 864,22			
B.II.2 Należności od budżetów	1 627,52	5 109,92			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	64 361,70	92 453,65			
B.II.4 Pozostałe należności	6 977 898,90	6 597 352,35			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 178 047,75	2 137 979,96			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	423,00	34,50			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 529 140,63	1 602 924,96			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	648 484,12	534 958,81			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	61,69			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Roman Nowak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

5C4EF21B70BCAC11

Ewa Lewandowska
MAREK KURPIS
Grzegorz Swoboda
Józef Stukator
Andrzej Chroboczek
(kierownik jednostki)

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	513,47	2 124 335,13			
Suma aktywów	149 457 619,36	162 424 079,59	Suma pasywów	149 457 619,36	162 424 079,59

Roman Nowak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
5C4EF21B70BCAC11

Ewa Lewandowska
MAREK KURPIS
Grzegorz Swoboda
Józef Stukator
Andrzej Chroboczek
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Stan na początek roku aktywów i pasywów jest niezgodny ze stanem na koniec roku w bilansie za 2017r. o kwotę 4 651 088,81zł., wynika to z konieczności ujęcia w bilansie Startostwa Powiatowego danych wynikających z ewidencji księgowej dochodów Skarbu Państwa oraz środków z PFRON - zalecenia pokontrolne. Dane te, we wcześniejszych latach nie były ujmowane w łącznym sprawozdaniu finansowym.

W stanie na początku roku zwiększono następujące pozycje:

AKTYWA

poz. A.III. kwota 1 028 162,07 zł.

poz. B.II.4. kwota 3 622 926,74 zł.

PASYWA

poz. C kwota 55 655,80 zł.

poz. D.II.2. kwota 3 551 226,43 zł.

poz. D.II.5. kwota 16 044,51 zł.

poz. D.IV. kwota 1 028 162,07 zł.

Roman Nowak
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Lewandowska
MAREK KURPIS
Grzegorz Swoboda
Józef Stukator
Andrzej Chroboczek
(kierownik jednostki)

BeSTia

5C4EF21B70BCAC11

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Powiat Raciborski Plac Okrzei 4 47-400 Racibórz			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego F3B7D483EDDE5E92	
276255111				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		109 781 029,86	114 544 704,60
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		70 703,71	29 007,05
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
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		109 710 326,15	114 515 697,55
B.	Koszty działalności operacyjnej		92 879 330,13	97 712 993,27
B.I.	Amortyzacja		4 888 967,19	5 100 350,25
B.II.	Zużycie materiałów i energii		6 116 655,07	7 145 497,37
B.III.	Usługi obce		10 662 832,96	11 787 547,93
B.IV.	Podatki i opłaty		210 833,00	182 739,62
B.V.	Wynagrodzenia		52 657 280,95	54 908 207,28
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		11 697 441,45	12 127 752,02
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		682 459,23	729 007,35
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 962 860,28	5 731 891,45
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		16 901 699,73	16 831 711,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne		528 695,40	648 615,58
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		227 500,00	185,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00

Roman Nowak
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Chroboczek
Ewa Lewandowska
MAREK KURPIS
Grzegorz Swoboda
Józef Stukator
kierownik jednostki

BeSTia

F3B7D483EDDE5E92

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Strona 1 z 3

Strona 1

D.III.	Inne przychody operacyjne	301 195,40	648 430,58
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 336 520,20	865 917,77
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	1 336 520,20	865 917,77
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	16 093 874,93	16 614 409,14
G.	Przychody finansowe	320 437,46	230 723,75
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	296 065,28	202 809,90
G.III.	Inne	24 372,18	27 913,85
H.	Koszty finansowe	255 216,59	229 387,97
H.I.	Odsetki	227 778,57	187 937,04
H.II.	Inne	27 438,02	41 450,93
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 159 095,80	16 615 744,92
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)	16 159 095,80	16 615 744,92

Roman Nowak
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Chroboczek
Ewa Lewandowska
MAREK KURPIS
Grzegorz Swoboda
Józef Stukator
kierownik jednostki

Roman Nowak
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Chroboczek
Ewa Lewandowska
MAREK KURPIS
Grzegorz Swoboda
Józef Stukator
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Raciborski Plac Okrzei 4 47-400 Racibórz Numer identyfikacyjny REGON 276255111	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
		Wysłać bez pisma przewodniego 2554E93FAE6ED1D5 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	111 687 274,40	118 274 712,13	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	202 923 551,60	218 956 779,89	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	81 507 469,01	83 611 702,65	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	108 782 377,83	117 707 422,25	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	8 751 237,77	12 890 994,18	
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	3 882 466,99	4 564 328,81	
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	0,00	182 332,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	196 336 113,87	207 693 573,43	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	66 050 402,43	67 452 606,85	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	110 214 574,25	115 434 425,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	20 011 440,97	24 388 302,05	
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	29 656,27	407 597,57	
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	30 039,95	10 641,96	

Roman Nowak
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Chroboczek
Grzegorz Swoboda
Ewa Lewandowska
Józef Stukator
MAREK KURPIS
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	118 274 712,13	129 537 918,59
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	16 159 095,80	16 615 744,92
III.1.	zysk netto (+)	83 611 702,65	86 030 015,18
III.2.	strata netto (-)	-67 452 606,85	-69 414 270,26
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	134 433 807,93	146 153 663,51

Roman Nowak
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Chroboczek
Grzegorz Swoboda
Ewa Lewandowska
Józef Stukator
MAREK KURPIS
kierownik jednostki

Roman Nowak
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Chroboczek
Grzegorz Swoboda
Ewa Lewandowska
Józef Stukator
MAREK KURPIS
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.	
1.1. Nazwa jednostki	POWIAT RACIBORSKI
1.2. Siedziba jednostki	RACIBÓRZ
1.3. Adres jednostki	PLAC OKRZEI 4 47-400 RACIBÓRZ
1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	8411Z KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
ROK 2018	
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	DANE ŁĄCZNE
4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
- Aktywa i pasywa wyceniane są wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości - Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: - środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, zbiory biblioteczne wycenia się wg cen nabycia - Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób: - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000zł umarza się stopniowo metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prwanych - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub poniżej 10.000 zł umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania lub miesiącu następnym - zbiory biblioteczne umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania - środki rzeczowe (wyposażenie), których wartość zakupu jest niższa niż 300 zł nie ewidencjonuje się (księguje się w koszty jednorazowo) z zastrzeżeniem: niezależnie od wartości zakupu w ewidencji ilościowo-wartościowej umieszcza się meble oraz elektroniczne urządzenia wchodzące w skład sieci teleinformatycznej. - środki rzeczowe (wyposażenie) których wartość zakupu przekracza 300 zł. ewidencjonuje się ilościowo - wartościowo. - Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących należności w stosunku do: - należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym, - należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w pełnej wysokości należności, - należności kwestionowanych przez dłużników, oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna, m.in. w sytuacji gdy prowadzona egzekucja komornicza wobec dłużnika okazała się bezskuteczna. - Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty - Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej. - W jednostce występują rozliczenia międzyokresowe przychodów.	
5. Inne informacje	

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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:

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	1 275 355,12	22 670 923,14	140 401 755,62	8 260 547,53	2 312 937,65	1 903 548,41
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	4 525 285,22	13 730 262,74	1 387 665,09	300 855,00	631 262,96
- aktualizacja						77 167,00
- przychody	0,00	4 525 285,22	13 730 262,74	1 387 665,09	300 855,00	554 095,96
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenie wartości początkowej:	15 780,93	304 560,00	5 779 615,56	245 459,91	98 311,32	17 002,48
- zbycie			933 497,13	0,00	38 250,00	0,00
- likwidacja	12 180,93	0,00	0,00	245 459,91	60 061,32	17 002,48
- inne	3 600,00	304 560,00	4 846 118,43	0,00	0,00	0,00
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	1 259 574,19	26 891 648,36	148 352 402,80	9 402 752,71	2 515 481,33	2 517 808,89
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	1 217 714,80	0,00	42 110 286,36	6 795 691,52	2 049 921,29	1 704 317,26
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	27297,34	0	4524032,44	371859,48	139260,64	81 304,97
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	27 297,34	0,00	4 524 032,44	371 859,48	139 260,64	81 304,97
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenie umorzenia	15 780,93	0,00	2 654 357,56	245 459,91	81 316,00	17 002,48
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	1 229 231,21	0,00	43 979 961,24	6 922 091,09	2 107 865,93	1 768 619,75
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	57 640,32	22 670 923,14	98 291 469,26	1 464 856,01	263 016,36	199 231,15
- stan na koniec roku	30 342,98	26 891 648,36	104 372 441,56	2 480 661,62	407 615,40	749 189,14

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

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.		Powierzchnia:			0,00

2.		Powierzchnia:			0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:			0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki				0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały	6 365,00	2 685 000,00	70 000,00	0,00	2 755 000,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					0,00

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 stanu

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	221 698,89	3 834,57	0,00	0,00	225 533,46
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00				0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń	0,00				0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	628 426,27	25 975,46	0,00	3 461,53	650 940,20

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie	Rozwiązanie w	Stan na koniec
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	3 757 558,60	3 723 536,60	4 412 321,96	3 578 419,96	1 118 444,00	171 063,00	9 288 324,56	7 473 019,56
2.	z tytułu emisji dłużnych	0,00	166 780,00	0,00	1 053 176,00	0,00	2 382 536,00	0,00	3 602 492,00
3.	inne zobowiązania							0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec							0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	1 863,43					0,00	1 863,43
	Razem	3 757 558,60	3 892 180,03	4 412 321,96	4 631 595,96	1 118 444,00	2 553 599,00	9 288 324,56	11 077 374,99

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	11 233 001,00	9 410 854,00	11 233 001,00	9 410 854,00				
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja)								
	Ogółem	11 233 001,00	9 410 854,00	11 233 001,00	9 410 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	513,47	1 020,25
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 575 853,05	3 086 987,14

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	3 146 722,12	
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	3 146 722,12	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	767 740,55	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	698 122,80	0,00
3.	Inne	290 771,01	ekwiw. za urlop ,odprawa koniec kadencji,okulary,ekwiwalent za pranie i odzież roboczą, napoje z tyt. przepisów BHP
Ogółem		1 756 634,36	

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFSS wynosi: 2 196 483,80
Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 3 542 141,96

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku	11 139 529,93	

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów

2.5. Inne informacje

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

1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów

2.5. Inne informacje

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

Roman Nowak
Główny Księgowy

30.04.2019r.

Grzegorz Swoboda
Marek Kurpis
Ewa Lewandowska
Andrzej Chroboczej
Józef Stukator
kierownik jednostki