


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Opatowie ul. Sienkiewicza 17 27-500 Opatów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' 4. KWI. 2019 sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe Zarząd Powiatu Opatowskiego 2019-04-01 (5286)
Numer identyfikacyjny REGON 830413930		L.dz. podpis 82018CF3B2633543 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	1 229 047,33
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
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny księgowy

(główny księgowy)

2019-03-28

rok mies. dzień

WICESTAROSTA

mgr Małgorzata Jakowska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

(główny księgowy)

2019-03-28

rok mies. dzień

WICESTAROSTA

mgr Małgorzata Jarowska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	STAROSTWO POWIATOWE W OPATOWIE
1.2	siedzibę jednostki
	OPATÓW
1.3	adres jednostki
	27-500 OPATÓW UL.SIENKIEWICZA 17
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 do 31.12.2018 r.
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)
	<p>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 2017 r. 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 300 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <p>1) książki i inne zbiory biblioteczne</p> <p>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych</p> <p>3) odzież i umundurowanie</p> <p>4) meble i dywany</p> <p>5) inwentarz żywy</p> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne umarza się według stawki 20% i 50%.,</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen zakupu</p> <p>4.....</p>
5.	inne informacje
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
	Tabela Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela Nr 3
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
	Tabela nr 4
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	14.026 sztuk na kwotę 7.013.000 zł
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)
	Tabela Nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	85.780,86 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
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
	67.792.787,31 zł 67 992 787,31 Danka Alkja
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	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

Główny księgowy

(główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

WICESTARIKSA

mgr Małgorzata Jaluwska

(kierownik jednostki)

STAROSTWO POWIATOWE

w Opatowie

ul. Gen. Józefa Sienkiewicza 17, 27-500 Opatów
NIP 863-145-03-90, REGON 830419041

Tabela Nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej					Zwiększenie w ciągu roku obrotowego					Wartość netto składników aktywów		
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
		Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne	264 367,67	30 020,74		30 020,74	5 166,80	5 166,80	289 122,41	258 676,90			4 001,96	11 571,97	15 573,93	5 166,00	269 286,83	3 388,77	19 856,58	
2.	Środki trwałe	38 275 519,63	29 714 913,88		29 714 913,88	73 797,79	13 476 449,49	54 438 186,23	19 935 073,60			1 169 064,27	861 375,07	2 046 879,98	81 584,23	21 899 359,35	18 339 446,03	32 538 826,88	
1)	Grunt	233 778,32	18 350,00		18 350,00		62 635,00	189 493,32									233 778,32	189 493,32	
2)	Budynki i lokale	21 012 780,15	20 260 106,13		20 260 106,13		9 768 301,76	31 304 384,52	6 695 640,12			554 918,85		554 918,85		7 248 659,97	14 319 140,03	24 256 025,55	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 372 560,21	7 330 865,25		7 330 865,25		3 645 312,73	9 077 912,73	2 026 881,94			284 440,50	8 796,44	293 236,94	8 796,44	2 311 327,44	3 345 678,27	6 766 590,29	
4)	Kosy maszyny energetyczne																		
5)	Maszyny, urządzenia aparatu ogólnego	1 432 482,24	104 538,98		104 538,98	60 659,87	60 659,87	1 473 381,35	1 277 139,60			138 661,20	88 594,00	243 697,14	64 136,83	1 456 699,31	155 343,24	1 682,04	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	23 217,48						23 217,48	21 127,85			2 089,62		2 089,62		23 217,48	2 089,62		
7)	Urządzenia techniczne	407 160,69	323 277,05		323 277,05			730 437,74	277 054,99			44 673,64	104 328,60	149 002,24	0,04	428 957,19	129 205,70	304 483,55	
8)	Środki transportu	185 804,60	266 882,50		266 882,50	1 030,00	1 030,00	451 656,50	98 304,00			46 123,43	39 400,00	85 523,43	1 030,00	181 797,43	87 500,00	268 859,07	

Nieżądka przyrzady, ruchomości i wyposażenie górze inżynierii	9 605 736,54	1 390 396,97	3 477,00	1 395 873,97	12 107,92	13 555 413,26	54 727 208,64	20 493 962,50	-	1 173 866,93	16 441,94	872 945,04	2 862 453,91	87 760,23	22 168 646,18	18 343 834,80	65 710,83	737 696,06	
RAZEM	38 837 787,30	29 744 934,62	-	29 744 934,62	78 963,79	13 555 413,26	54 727 208,64	20 493 962,50	-	1 173 866,93	16 441,94	872 945,04	2 862 453,91	87 760,23	22 168 646,18	18 343 834,80	65 710,83	737 696,06	

WIOSNA
[Signature]
 Pani Małgorzata Jajowska
 (kierownik jednostki)

2019-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

[Signature]
 (główny księgowy)

STAROSTWO POWIATOWE

w Opolewie

ul. Główna 50, 27-500 Opolewie
NIP 63-145-45-92 REGON 14012900

Tabela Nr 2

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Czynsz "Twoje Zdrowie"	380 339,45 zł				380 339,45 zł
2.	Geomap - fryzury za usługi geodezyjne	7 622,89 zł				7 622,89 zł
3.	Należności za przechowywanie samochodów	787 908,35 zł	23 418,30 zł	68 473,66 zł	45 100,82 zł	697 752,17 zł
4.	Kary umowne	40 946,09 zł				40 946,09 zł
5.	Odstępki za usl. geodezyjne	89 540,78 zł	12 827,62 zł			102 368,40 zł
6.		18,33 zł				18,33 zł
	RAZEM	1 306 375,89 zł	36 245,92 zł	68 473,66 zł	45 100,82 zł	1 229 047,33 zł

WICESTAROSTA

mgr Marek Jędrzejewski

(kierownik jednostki)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Urząd Powiatowy

STAROSTWO POWIATOWE
w Opolewie

ul. Główna 5, miejscowość 17, 27-500 Opolewo
tel. 83-141-65-93 REGON 830413930

Tabela Nr 3

Grunt w wiecznym użytkowaniu

Ip.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Nie dotyczy		-			-
						-
						-

Janusz Księżowy

(główny księgowy)

WICESTAROSTA

mgr Małgorzata Jajomska

(kierownik jednostki)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTWO POWIATOWE

w Opatowie

ul. Henryka Sienkiewicza 17, 27-500 Opatów
 NIP 637-466-66-92, REGON 1420415970

Tabela Nr 4

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	487	43 159,48	-	-	43 159,48

Województwo Świętokrzyskie
 (główny księgowy)

WIECISTANISTA
 mgr Michał Orzela Jakowska
 (kierownik jednostki)

2019-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)