

Gryfino , dnia 28 marca 2019 r.

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Starostwo Powiatowe

1.2 siedzibę jednostki

Gryfino

1.3 adres jednostki

ul. Sprzymierzonych 4, 74-100 Gryfino

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Starostwo wykonuje zadania własne powiatu określone ustawami, statutem, uchwałami Rady i Zarządu oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przekazane Staroście z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, jak również w drodze porozumień zawartych z właściwymi organami

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01.01.2018 r do 31.12.2018r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne sprawozdanie jednostkowe

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami z rozporządzenia 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.

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych (dla roku 2018):

1) Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł dokonuje się przy zastosowaniu rocznych stawek amortyzacyjnych wynikających z następujących okresów amortyzacji:

- 24 miesiące - od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich;

- 24 miesiące - od licencji na wyświetlanie filmów oraz emisję programów radiowych i telewizyjnych (jeżeli wynikający z umowy okres używania praw majątkowych jest krótszy od podanego okresu, to do odpisów przyjmuje się okres wynikający z umowy);

- 36 miesięcy - od poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych;
- 60 miesięcy - od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

2) Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych (z wyłączeniem gruntów) o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł dokonuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

3) Pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe środki trwałe (z wyłączeniem gruntów) o wartości równej lub niższej od 3 500,00 zł, umarza się jednorazowo, spisując 100% ich wartości w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

4) Bez względu na wartość początkową jednorazowo umarza się:

- książki;
- meble i dywany;

5) Stosuje się następujące metody prowadzenia kont ksiąg pomocniczych:

a) ewidencję ilościową - wartościową dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych o wartości powyżej 1 000,00 zł do 3 500,00 zł włącznie oraz bez względu na wartość meble i dywany stanowiące wyposażenie jednostki;

b) ewidencję ilościową, ze wskazaniem osób je użytkujących, dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i pozostałych środków trwałych o wartości powyżej 100,00 zł do 1 000,00 zł włącznie oraz:

- bez względu na wartość - rodzajowo wyodrębnione składniki majątkowe stanowiące wyposażenie miejsc pracy, w tym; radiomagnetofony, wentylatory biurowe stojące i biurkowe, lampki biurkowe, czajniki elektryczne, kalkulatory taśmowe, aparaty telefoniczne zwykle stacjonarne i przenośne (bez faksów), podstawki/uchwyty pod telefon i na dokumenty, telefony komórkowe, urządzenia biurowe: gilotyny, obcinarki, bindownice, laminatory, niszczarki, zegary biurowe, godła, tablice korkowe i inne tablice wiszące, kasetki na pieniądze i dokumenty, numeratory, wizytowniki, apteczki, szafki na klucze i podobne, wieszaki stojące i wiszące, dziurkacze i zszywacze profesjonalne oraz kosze na śmieci,

- składniki majątkowe, których wartości początkowej nie sposób ustalić, zaś ich charakter wymaga objęcia ich kontrolą ewidencyjną;

c) ewidencję szczegółową dla zbiorów bibliotecznych;

d) ewidencję ilościową dla dóbr kultury.

6) Ewidencja ilościowa (inwentarz) prowadzona jest dla:

- materiałów biurowych;
- zbiorów wspomagających (biblioteka zakładowa);
- wyposażenia powiatowego magazynu przeciwpowodziowego w formie książki inwentarzowej;
- wyposażenia i odzieży ochronnej przydzielonej w ramach bezpieczeństwa i higieny pracy.

7) Obejmuje się ewidencją wartościową materiały i towary powierzone.

8) Odpisy aktualizujące wartość należności - należność główną i odsetki przypadające od tej należności głównej w pełnej wysokości (100 %) - ustala się na dzień bilansowy zgodnie z ustawą o rachunkowości, w szczególności są to należności wątpliwe:

- a) od podmiotu gospodarczego, który został wykreślony z ewidencji działalności gospodarczej, przy jednoczesnym braku majątku, z którego można by egzekwować należności - osoby prawne oraz od osoby fizycznej, która zmarła nie pozostawiając żadnego majątku lub pozostawiała ruchomości niepodlegające egzekucji;
- b) bez względu na posiadane zabezpieczenia za wątpliwe uznaje się wszystkie należności dłużnika, który został postawiony w stan likwidacji lub gdy ogłoszono upadłość obejmującą likwidację majątku, albo zostało wszczęte postępowanie upadłościowe z możliwością zawarcia układu w rozumieniu przepisów postępowania upadłościowego i naprawczego;
- c) których nieściągalność została udokumentowana postanowieniem sądu o:
 - oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku, gdy majątek niewypłacalnego dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania, lub
 - umorzeniu postępowania upadłościowego obejmującego likwidację majątku, gdy majątek niewypłacalnego dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania, lub
 - ukończeniu postępowania upadłościowego obejmującego likwidację majątku o ile należności tych nie odpisano wcześniej, jako nieściągalnych;
- d) kwestionowane przez dłużnika na drodze powództwa sądowego;
- e) stanowiące równowartość kwot podwyższających należności w stosunku, do których dokonano uprzednio odpisu aktualizującego.

9) Dokumenty rozliczeniowe dotyczące dostaw, robót i usług (faktury, rachunki), które wpłynęły do 5-go następnego miesiąca po miesiącu ich wystawienia, ujmuje się w księgach rachunkowych okresu, którego dotyczą, a za miesiąc grudzień bieżącego roku do 20-go stycznia następnego roku obrotowego.

10) bezpośrednio w koszty bieżącego okresu, z pominięciem konta 640 - Rozliczenia międzyokresowe kosztów, można ewidencjonować wydatki stanowiące koszty przyszłych okresów w przypadkach, gdy są to koszty ponoszone w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości, w szczególności dotyczące:

- ubezpieczeń majątkowych płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych,
- prenumerat czasopism i innych wydawnictw płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych,
- opłat za wieczyste użytkowanie gruntów,
- czynszów za najem lokali i dzierżaw płatnych za kilka okresów sprawozdawczych.

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

Informacje wg załącznika nr 2.

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Informacja wg załącznika nr 3.

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

Informacja wg załącznika nr 4.

- 1.4. wartość gruntów użytkowanych w wieczystość

Informacja wg załącznika nr 5.

- 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

Informacja wg załącznika nr 6.

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

Informacja wg załącznika nr 7.

- 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)

Informacja wg załącznika nr 8.

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

Informacja wg załącznika nr 9.

- 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

Informacja wg załącznika nr 10.

- b) powyżej 3 do 5 lat

Informacja wg załącznika nr 10.

- c) powyżej 5 lat

Informacja wg załącznika nr 10.

- 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

Informacja wg załącznika nr 11.

- 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Informacja wg łącznika nr 12.

- 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

Informacja wg załącznika nr 13.

- 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

Informacja wg załącznika nr 14.

- 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Informacja wg załącznika nr 15.

- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Informacja wg załącznika nr 16.

- 1.16. inne informacje

Informacja wg załączników nr 17, 18 i 19 – wykaz wzajemnych rozliczeń występujących pomiędzy jednostkami, w celu dokonania wyłączeń, o których mowa w §27 ust. 3 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont (...).

2.

- 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Informacja wg załącznika nr 20.

- 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

Informacja wg załącznika nr 21.

- 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Informacja wg załącznika nr 22.
- 2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
Pozycja nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.
- 2.5. inne informacje
Informacja wg załącznika nr 23, a także inne informacje – niż wskazane – dotyczące rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki.
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Można wskazać np. informacje o skutkach błędów z lat poprzednich, skutkach zmiany polityki rachunkowości, zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Mariola Płuciennik

2019-03-28

Wojciech Konarski

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+14-15)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-16)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Wartości niematerialne i prawne	932 083,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	932 083,44	766 015,50	74 898,89		840914,39	166 067,94	91 169,05
2	Środki trwałe:	348 797 224,63	0,00	74 087 841,14	0,00	74 087 841,14	21 636,00	101 720,91	8 548 095,29	8 671 452,20	414 213 613,57	125 728 500,03	17 296 645,69	1 068 429,54	141 956 716,18	223 068 724,60	272 256 897,39
Grupa 0	Grunt	23 489 183,46	0,00	5 579 425,72	0,00	5 579 425,72	21 636,00	0,00	2 321 178,38	2 342 814,38	26 725 794,80	23 522,40	3 920,40	0,00	27 442,80	23 465 661,06	26 698 352,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	18 128 779,02	0,00	6 798 460,10	0,00	6 798 460,10	0,00	0,00	4 887 675,21	4 887 675,21	20 039 563,91	5 216 353,70	1 583 423,80	249 132,01	6 550 645,49	12 912 425,32	13 488 918,42
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	302 854 324,62	0,00	60 893 128,17	0,00	60 893 128,17	0,00	0,00	1 295 241,70	1 295 241,70	362 452 211,09	115 855 788,39	15 047 519,29	708 389,38	130 194 918,30	186 998 536,23	232 257 292,79
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	485 516,27	0,00	78 286,34	0,00	78 286,34	0,00	0,00	0,00	0,00	563 802,61	299 749,33	102 212,95	0,00	401 962,28	185 766,94	161 840,33
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 426 983,52	0,00	106 842,58	0,00	106 842,58	0,00	86 897,22	0,00	86 897,22	1 446 928,88	1 307 846,51	83 172,44	86 897,22	1 304 121,73	119 137,01	142 807,15
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	84 657,58	0,00	84 657,58	0,00	0,00	0,00	0,00	84 657,58	0,00	54 876,73	0,00	54 876,73	0,00	29 780,85
Grupa 6	Urządzenia techniczne	582 271,56	0,00	196 346,03	0,00	196 346,03	0,00	0,00	44 000,00	44 000,00	734 617,59	398 336,55	155 898,98	0,00	554 235,53	183 935,01	180 382,06
Grupa 7	Środki transportu	778 550,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	778 550,99	745 402,35	17 194,49	0,00	762 596,84	33 148,64	15 954,15
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 051 615,19	0,00	350 694,62	0,00	350 694,62	0,00	14 823,69	0,00	14 823,69	1 387 486,12	1 012 390,83	15 623,97	14 823,69	1 013 191,11	39 224,36	374 295,01
3	Pozostałe środki trwałe	869 109,97	0,00	232 802,64	0,00	232 802,64	0,00	9 187,24	0,00	9 187,24	1 092 725,37	869 109,97	232 802,64	9 187,24	1 092 725,37	0,00	0,00
PŚT	Pozostałe środki trwałe	869 109,97	0,00	232 802,64		232 802,64	0,00	9 187,24	0,00	9 187,24	1 092 725,37	869 109,97	232 802,64	9 187,24	1 092 725,37	0,00	0,00

Mariola Płuciennik
.....
(główny księgowy)

28.03.2019
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Środki trwałe, w tym:	414 213 613,57	-
1.1	dobra kultury		

Załącznik nr 4
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

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

Załącznik nr 5
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Prawo wieczystego użytkowania gruntów - Działka 21/55 O.4,M.Gryfino, ul. 11-go Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	2 882,00	0	0	2 882,00
		Wartość (w zł)	103 492,50	0	0	103 492,50
2	Prawo wieczystego użytkowania gruntów- Działka 21/58 O.4,M.Gryfino, ul. 11-go Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	245,00	0	0	245,00
		Wartość (w zł)	8 797,90	0	0	8 797,90
3	Prawo wieczystego użytkowania gruntów- Działka 21/45 O.4,M.Gryfino, ul. 11-go Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	19,00	0	0	19,00
		Wartość (w zł)	682,20	0	0	682,20
4	Prawo wieczystego użytkowania gruntów- Działka 21/53 O.4,M.Gryfino, 11-go Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	848,00	0	0	848,00
		Wartość (w zł)	30 451,60	0	0	30 451,60
5	Prawo wieczystego użytkowania gruntów- Działka 160 GM.Gryfino,O.Gryfino 3, ul. Szczecińska	Powierzchnia (m ²)	1 348,00	0	0	1 348,00
		Wartość (w zł)	49 400,00	0	0	49 400,00
6	Prawo wieczystego użytkowania gruntów- Działka 21/56 O 4,M.Gryfino, 11-go Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	89,00	0	0	89,00
		Wartość (w zł)	3 195,80	0	0	3 195,80

Załącznik nr 6
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

**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 roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	0	0	0	0
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 629 747,01	0	0	1 629 747,01
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0	0	0,00
4	Środki transportu	0,00	0	0	0,00
5	Inne środki trwałe	144 483,95	12 466,00	500,00	156 449,95
Razem (1+2+3+4+5)		1 774 230,96	12 466,00	500,00	1 786 196,96

Mariola Płuciennik

28.03.2019

Wojciech Konarski

Załącznik nr 7
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w trakcie roku obrotowego		Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5+7)	wartość (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje								
2	Udziały	236	518 000,00	47	117 500,00	0	0,00	283	635 500,00
2.1	Szpital Powiatowy Sp.z o.o. w Gryfinie	206	515 000,00	47	117 500,00	0	0,00	253	632 500,00
2.2	Spółdzielnia Socjalna "Promyk" w Goszkowie	30	3 000,00	0	0,00	0	0,00	30	3 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe								
4	Inne								
	Razem (1+2+3+4)	236	518 000,00	47	117 500,00	0	0,00	283	635 500,00

Załącznik nr 8
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności krótkoterminowe - razem	266 568,42	12 925,79	-	-	279 494,21
1.1	należności z tyt. usług geod. I kart.	7 529,39	272,56	-	-	7 801,95
1.2	należności z tyt. opłaty za zajęcie pasa drogowego	6 691,16	193,51	-	-	6 884,67
1.3	należności z tyt. opłaty za holowanie i parking	212 619,92	11 047,65	-	-	223 667,57
1.4	należności z tyt. najmu i dzierżawy składników majątkowych	39 727,95	1 412,07	-	-	41 140,02
2.	Skarb Państwa - razem	232 981,31	107 290,42	-	-	340 271,73
2.1.	OAN - wieczyste użytkowanie	121 249,40	47 744,47	-	-	168 993,87
2.2	OAN - najem	4 365,08	307,96	-	-	4 673,04
2.3	OAN - dzierżawa	1 316,21	443,98	-	-	1 760,19
2.4.	OAN - należności wątpliwe wieczyste użytkowanie	100 777,56	58 794,01	-	-	159 571,57
2.,5	OAN - należności wątpliwe najem	2 286,22	-	-	-	2 286,22
2.6.	OAN - należności wątpliwe dzierżawa	2 986,84	-	-	-	2 986,84
3.	RAZEM	499 549,73	120 216,21			619 765,94

Załącznik nr 10
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

**Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową
lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem (3+4+5)
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6
1	Kredyty i pożyczki				
2	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
3	Inne zobowiązania finansowe				
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
	Razem:				

Mariola Płuciennik
.....
(główny księgowy)

28.03.2019
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 11
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

**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**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości był to leasing finansowy	
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości był to leasing zwrotny	

Mariola Płuciennik

28.03.2019

Wojciech Konarski

Załącznik nr 12
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Stan na koniec roku obrotowego		Rodzaj zabezpieczenia (weksel, hipoteka, zastaw, inne)
		kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
1	Umowa 00293-6935-UM1610446/18 z dnia 04.06.2018r.- Promocja miejsc, wydarzeń na terenie powiatu gryfińskiego objętego LSR oraz jego mieszkańców w związku z setną rocznicą odzyskania niepodległości przez Polskę	45 037,00	45 037,00	weksel
2	Umowa 00245-6935-UM1610374/17 z dnia 13.12.2017r. - Budowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej dla dzieci i młodzieży oraz dorosłych mieszkańców gminy Chojna	58 988,00	58 988,00	weksel
3	Umowa 00099-65151-UM1600010/15 z dnia 30.05.2016r. - Poprawa dostępności obszarów wiejskich powiatu gryfińskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1384Z Kłodowo-Trzcińsko Zdrój - Warnice	655 891,00	655 891,00	weksel
4	Umowa 00062-65151-UM160008/15 z dnia 30.05.2016r. - Poprawa dostępności obszarów wiejskich powiatu gryfińskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1409Z Warnice - Stare Łysogórki	479 228,00	479 228,00	weksel
5	Umowa 00044-65151-UM1600007/15 z dnia 30.05.2016r. - Poprawa dostępności obszarów wiejskich powiatu gryfińskiego poprzez przebudowę drogi powiatowej nr 1404Z trzcińsko Zdrój - Białęgi	246 579,38	246 579,38	weksel
	Razem:	1 485 723,38	1 485 723,38	

Mariola Płuciennik
.....
(główny księgowy)

28.03.2019
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 13
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

**Łączna 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**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego
		kwota zobowiązania warunkowego	kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
4				
Razem:				

Mariola Płuciennik
.....
(główny księgowy)

28.03.2019
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 14
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowych stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
2	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
2.1			

Mariola Płuciennik
.....
(główny księgowy)

201-03-28
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 15
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Otrzymane gwarancje	
2	Otrzymane poręczenia- weksle obce (najmy,dzierżawy,wieczyste użytkowanie)	627 058,11
	Razem:	627 058,11

Mariola Płuciennik
.....
(główny księgowy)

2019-03-28
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 16
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Tytuł wypłaconego świadczenia	Kwota wypłaconych środków pieniężnych wg stanu na koniec roku obrotowego
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1	Nagrody jubileuszowe	104 747,65
2	Odprawy emerytalne	135 997,44
3	Odprawy rentowe	0,00
4	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	6 631,82
5	Odprawy z tytułu upływu kadencji	29 400,00
6	Odprawy z tytułu redukcji stanowiska pracy	0,00
7	Odprawy z art. 20 Karty Nauczyciela	0,00
8	Odprawy pośmiertne	0,00
9	Inne	
	Razem:	276 776,91

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 17
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

**Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w bilansie Starostwa Powiatowego w Gryfinie**

sporządzonym na dzień 31 grudnia 2018r.

Lp.	Nazwa jednostki powiązanej	Rozliczenia		
		Tytuł	Nazwa pozycji bilansu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia	Kwota (wartość netto w zł i gr)
1	Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie	Refundacja za roboty publiczne,	II.4	3 955,45 zł
2	Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie	Ubezpieczenia	II.4	293,13 zł
3	Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie	Media	II.4	3 861,91 zł
4	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Gryfinie	Media	II.4	7 105,48 zł
5	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Gryfinie	Ubezpieczenia	II.4	88,79 zł
6	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie	Media	II.4	1 230,16 zł
7	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie	Ubezpieczenia	II.4	94,70 zł
8	Dom Pomocy Społecznej w Nowym Czarnowie	Ubezpieczenia	II.4	747,60 zł

9	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Chojnie	w	Media	II.4	31 699,74 zł
10	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Chojnie	w	Ubezpieczenia	II.4	1 013,02 zł
11	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Gryfinie		Ubezpieczenia	II.4	58,69 zł
12	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Chojnie		Ubezpieczenia	II.4	1 383,63 zł
13	Zespół Szkół Specjalnych w Nowym Czarnowie		Ubezpieczenia	II.4	139,66 zł
14	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Gryfinie		Ubezpieczenia	II.4	974,18 zł
15	Centrum Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Chojnie		Ubezpieczenia	II.4	332,09 zł
Razem:					52 978,23 zł

Mariola Płuciennik

28.03.2019

Wojciech Konarski

Załącznik nr 18
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

**Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w rachunku zysków i strat Starostwa Powiatowego w Gryfinie**

sporządzonym na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Nazwa jednostki powiązanej	Rozliczenia		
		Tytuł	Nazwa pozycji rachunku zysków i strat, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia	Kwota (wartość netto w zł i gr)
1	Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie	Refundacja za roboty publiczne	B.V	48 361,87 zł
2	Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie	Refundacja za roboty publiczne	B.VI	8 192,22 zł
3	Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie	Ubezpieczenia	B.VII	1 955,17 zł
4	Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie	Szkolenia	B.VI	834,84 zł
5	Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie	Media	D.III	35 874,75 zł
6	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Gryfinie	Media	D.III	34 308,73 zł
7	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Gryfinie	Ubezpieczenia	B.VII	331,79 zł
8	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Gryfinie	Szkolenia	B.VI	606,92 zł

9	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie	Ubezpieczenia	B.VII	341,42 zł
10	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie	Szkolenia	B.VI	819,00 zł
11	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie	Media	D.III	5 376,04 zł
12	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie	Odsetki	G.II	0,38 zł
13	Dom Pomocy Społecznej w Nowym Czarnowie	Ubezpieczenia	B.VII	5 972,69 zł
14	Dom Pomocy Społecznej w Nowym Czarnowie	Szkolenia	B.VI	520,71 zł
15	Dom Pomocy Społecznej w Nowym Czarnowie	Odsetki	G.II	1,83 zł
16	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Chojnie	Media	D.III	118 050,31 zł
17	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Chojnie	Ubezpieczenia	B.VII	8 310,41 zł
18	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Chojnie	Szkolenia	B.VI	599,00 zł
19	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Gryfinie	Ubezpieczenia	B.VII	155,23 zł
20	Specjany Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Chojnie	Ubezpieczenia	B.VII	4 523,07 zł
21	Specjany Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Chojnie	Szkolenia	B.VI	520,71 zł
22	Zespół Szkół Specjalnych w Nowym Czarnowie	Ubezpieczenia	B.VII	544,62 zł
23	Zespół Szkół Specjalnych w Nowym Czarnowie	Szkolenia	B.VI	606,92 zł

24	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Gryfinie	Utrzymanie łączы telefonicznych	B.III	2 110,68 zł
25	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Gryfinie	Ubezpieczenia	B.VII	4 766,10 zł
26	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Gryfinie	Szkolenia	B.VI	654,50 zł
27	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Gryfinie	Odsetki	G.II	0,80 zł
28	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Gryfinie	Wynajem Sali	B.III	3 000,00 zł
29	Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Chojnie	Trwały zarząd	D.III	4 564,80 zł
30	Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Chojnie	Ubezpieczenia	B.VII	7 442,87 zł
31	Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Chojnie	Odsetki	G.II	42,02 zł
32	Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Chojnie	Szkolenia	B.VI	221,21 zł
Razem:				299 611,61 zł

Mariola Płuciennik
.....
(główny księgowy)

28.03.2019
.....
(rok. miesiąc, dzień)

Wojciech Konarski
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 19
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

**Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w zestawieniu zmian w funduszu jednostki Starostwa Powiatowego w Gryfinie
(nazwa jednostki)**

sporządzonym na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Nazwa jednostki powiązanej	Rozliczenia		
		Tytuł	Nazwa pozycji zestawienia zmian w funduszu jednostki, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia	Kwota (wartość netto w zł i gr)
1	Specjany Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Chojnie	Modernizacja sali gimnastycznej w SOSW w Chojnie	I.2.6	371 044,19
2	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Gryfinie	Nieodpłatne otrzymanie gruntu - warsztaty szkolne w ZSP w Gryfinie	I.1.6	23 904,00
3	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Gryfinie	Nieodpłatne otrzymanie budynku - warsztaty szkolne w ZSP w Gryfinie	I.1.6	82 494,99
4	Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej	Nieodpłatne przekazanie gruntu-budynek ZAZ	I.2.6	23 904,00
5	Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej	Nieodpłatne przekazanie budynku ZAZ	I.2.6	4 537 064,67

6	Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej	Nieodpłatne przekazanie podnośnika dla osób niepełnosprawnych do budynku ZAZ	I.2.6	43 266,67
Razem:				5 081 678,52

Mariola Pluciennik

28.03.2019

Wojciech Konarski

Załącznik nr 20
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					
5					
	Razem:				

Mariola Płuciennik

28.03.2019

Wojciech Konarski

Załącznik nr 21
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe,
które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym			
2	Środki trwale w budowie			

Mariola Płuciennik

28.03.2019

Wojciech Konarski

Załącznik nr 22
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody, w tym:		
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty, w tym:		
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

Załącznik nr 23
do informacji dodatkowej
z dnia 28 marca 2019 r.

Inne informacje

Lp.	Podstawowe rodzaje przychodów budżetowych	Kwota
1	2	3
1	Otrzymane dotacje	
2	Otrzymane subwencje	
3	Udziały w PIT	
4	Udziały w CIT	
5	Otrzymane środki z Unii Europejskiej	

Mariola Płuciennik

28.03.2019

Wojciech Konarski