

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki
Powiat Gryfiński

1.2 siedzibę jednostki
Gryfino

1.3 adres jednostki
ul. Sprzymierzonych 4, 74-100 Gryfino

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Do zakresu działania powiatu należy wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym. Powiat wykonuje także zadania z zakresu administracji rządowej, jeżeli ustawy określają te sprawy jako należące do zakresu działania powiatu. Do zadań publicznych powiatu należy również zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży. Ustawy mogą nakładać na powiat obowiązek wykonywania zadań z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
Od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne ze sprawozdań finansowych następujących jednostek:

- 1. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Chojnie,*
- 2. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Gryfinie,*
- 3. Zespół Szkół Specjalnych w Nowym Czarnowie,*
- 4. Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Chojnie,*
- 5. Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Gryfinie,*
- 6. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie,*
- 7. Centrum Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Chojnie,*
- 8. Dom Pomocy Społecznej w Nowym Czarnowie,*
- 9. Powiatowy Urząd Pracy w Gryfinie,*
- 10. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Gryfinie,*
- 11. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego,*
- 12. Starostwo Powiatowe w Gryfinie,*

13. Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Gryfinie.

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 i dóbr kultury) 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 i dóbr kultury) 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 i inne zbiory biblioteczne;*
- odzież i umundurowanie;*
- meble i dywany;*
- inwentarz żywy.*

5) Stosuje się następujące metody prowadzenia kont ksiąg pomocniczych:

a) ewidencję ilościowo - 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 1.

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

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

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

Nie utworzono odpisów aktualizujących.

- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Informacja wg załącznika nr 2.

- 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 3.

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

Informacja wg załącznika nr 4.

- 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 5.

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

Nie wystąpiła konieczność utworzenia rezerw.

- 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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Informacja wg załącznika nr 6.

- 1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie wystąpiły tego typu umowy.

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

Informacja wg załącznika nr 7.

- 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

Nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

- 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 utworzono rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych.

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

1. *Otrzymane gwarancje – 0,00 zł,*
2. *Otrzymane poręczenia – weksle obce (najmy, dzierżawy, wieczyste użytkowanie) – 627 058,11 zł.*

- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tytuł wypłaconego świadczenia:

1. *Nagrody jubileuszowe – 479 727,04 zł,*
 2. *Odprawy emerytalne – 529 881,97 zł,*
 3. *Odprawy rentowe – 14 148,00 zł,*
 4. *Ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 76 848,98 zł,*
 5. *Odprawy z tytułu upływu kadencji – 29 400,00 zł,*
 6. *Inne – 620 161,95 zł.*
- RAZEM: 1 750 167,94 zł.*

- 1.16. inne informacje

1. Informacja w sprawie niezgodności danych w kolumnie „Stan na początek roku” w bilansie za 2018 r. z danymi w kolumnie „Stan na koniec roku” w bilansie za 2017 r.

Różnice występują w pozycjach aktywów bilansu:

Pozycje w bilansie	Stan na koniec roku w bilansie za 2017 r.	Stan na początek roku w bilansie za 2018 r.	Różnica
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	217 846 550,58 zł	217 839 754,90 zł	-6 795,68 zł
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	615 850,23 zł	622 645,91 zł	+6 795,68 zł

Przyczyną różnicy jest błędne wykazanie przez jednostkę Dom Pomocy Społecznej w Nowym Czarnowie kwoty 6 795,68 zł w pozycji A.II.1.2. zamiast w pozycji

A.II.1.3. w aktywach bilansu roku 2017. W bilansie roku 2018 powyższe pozycje zostały wykazane zgodnie z danymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych.

2. Informacja o kwotach i pozycjach w bilansie, w których wykazano środki Funduszu Pracy:

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.III. Należności długoterminowe	46 149,10 zł	45 669,10 zł
B.II.4. Pozostałe należności	862 744,26 zł	856 470,90 zł
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 911 723,32 zł	874 131,24 zł
SUMA AKTYWÓW	3 820 616,68 zł	1 776 271,24 zł
PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
C. Państwowe fundusze celowe	2 956 429,29 zł	926 846,57 zł
D.II.5. Pozostałe zobowiązania	74 519,90 zł	57 350,64 zł
D.IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	789 667,49 zł	792 074,03 zł
SUMA PASYWÓW	3 820 616,68 zł	1 776 271,24 zł

3. W zestawieniu zmian w funduszu jednostki poz. III „Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)” (kwota 11 224 594,16 zł) nie jest tożsamy z pozycją wykazaną w pasywach bilansu w pozycji A.II „Wynik finansowy netto (+,-)” (kwota 11 320 330,67 zł) oraz w rachunku zysków i strat w pozycji L. „Zysk (strata) netto (I-J-K)” ze względu na uwzględnienie w zestawieniu zmian w funduszu w poz. III „Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)” (kwota 11 320 330,67 zł) nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego w kwocie 95 736,51 zł.

4. Wyłączenia wzajemnych rozliczeń, które wystąpiły pomiędzy jednostkami Powiatu Gryfińskiego:

- wyłączenia wg pozycji bilansu:

Pozycje w bilansie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Aktywa: B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 862,58 zł	2 609,04 zł
Aktywa: B.II.4. Pozostałe należności		50 232,77 zł
AKTYWA RAZEM	2 862,58 zł	52 841,81 zł
Pasywa: D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 862,58 zł	51 867,63 zł

Pasywa: D.II.5. Pozostałe zobowiązania		974,18 zł
PASYWA RAZEM	2 862,58 zł	52 841,81 zł

- *wylączenia wg pozycji rachunku zysków i strat*

Wyszczególnienie	Stan na początek roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	116 816,21	124 038,63
B.II. Zużycie materiałów i energii	225 221,12	302 771,04
B.III. Usługi obce	53 319,58	63 055,96
B.IV. Podatki i opłaty	4 564,80	4 564,80
D.III. Inne przychody operacyjne	166 289,58	246 353,17
G.II. Odsetki		1,18
H.I. Odsetki	0,29	1,18

- *wylączenia wg pozycji zestawienia zmian w funduszu*

Wyszczególnienie	Stan na początek roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	200 471,39	5 081 678,52
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	200 471,39	5 081 678,52

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

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

Informacja wg załącznika nr 8.

- 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

Podstawowe rodzaje przychodów budżetowych:

1. *Otrzymane dotacje – 16 939 172,76 zł,*
2. *Otrzymane subwencje – 30 375 790,00 zł,*
3. *Udziały w PIT – 15 099 455,00 zł,*
4. *Udziały w CIT – 624 560,79 zł,*
5. *Otrzymane środki z Unii Europejskiej – 4 005 440,31 zł.*

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

Nie wystąpiły.

Skarbnik Powiatu
Janina Niwa

.....
(główny księgowy)

2019.04.25
(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący Zarządu
Wojciech Konarski

Członkowie Zarządu

Ewa Dudar

Jerzy Miler

Jerzy Zgoda

.....
(kierownik jednostki)

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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 użytkowania wieczystego, działka 21/55 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	2 882,00	0,00	0,00	2 882,00
		Wartość (w zł)	103 492,50	0,00	0,00	103 492,50
2	Prawo użytkowania wieczystego, działka 21/58 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	245,00	0,00	0,00	245,00
		Wartość (w zł)	8 797,90	0,00	0,00	8 797,90
3	Prawo wieczystego użytkowania, działka 21/45 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16D	Powierzchnia (m ²)	19,00	0,00	0,00	19,00
		Wartość (w zł)	682,20	0,00	0,00	682,20
4	Prawo wieczystego użytkowania, działka 21/53 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	848,00	0,00	0,00	848,00
		Wartość (w zł)	30 451,60	0,00	0,00	30 451,60
5	Prawo wieczystego użytkowania, działka 160 GM. Gryfino, O. Gryfino 3, ul. Szczecińska	Powierzchnia (m ²)	1 348,00	0,00	0,00	1 348,00
		Wartość (w zł)	49 400,00	0,00	0,00	49 400,00
6	Prawo wieczystego użytkowania, działka 21/56 O. 4, M. Gryfino, ul. 11 Listopada 16 D	Powierzchnia (m ²)	89,00	0,00	0,00	89,00
		Wartość (w zł)	3 195,80	0,00	0,00	3 195,80
7	Działka nr 157 położona na ul. Łużyckiej 1 w obrębie 5 miasta Gryfino	Powierzchnia (m ²)	3 471,00	0,00	0,00	3 471,00
		Wartość (w zł)	99 930,00	0,00	0,00	99 930,00
Razem:		Powierzchnia (m²)	8 902,00	0,00	0,00	8 902,00
		Wartość (w zł)	295 950,00	0,00	0,00	295 950,00

**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	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 629 747,01	0,00	0,00	1 629 747,01
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	333 590,41	0,00	0,00	333 590,41
5	Inne środki trwałe	144 483,95	12 466,00	500,00	156 449,95
Razem (1+2+3+4+5)		2 107 821,37	12 466,00	500,00	2 119 787,37

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	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
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	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	Inne	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Razem (1+2+3+4)		236	518 000,00	47	117 500,00	0	0,00	283	635 500,00

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 z tytułu czynszu	26 074,12	0,00	26 074,12	0,00	0,00
2.	Należności z tytułu mediów	18 158,62	0,00	18 158,62	0,00	0,00
3.	Należności z tytułu gorącego posiłku	902,77	0,00	902,77	0,00	0,00
4.	Należności z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat	29 363,36	0,00	29 363,36	0,00	0,00
5.	Należności z tytułu usług geodezyjnych i kartograficznych	7 529,39	272,56	0,00	0,00	7 801,95
6.	Należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego	6 691,16	193,51	0,00	0,00	6 884,67
7.	Należności z tytułu opłat za holowanie i parking	212 619,92	11 047,65	0,00	0,00	223 667,57
8.	Należności z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	39 727,95	1 412,07	0,00	0,00	41 140,02
9.	Odpisy aktualizujące należności - wieczyste użytkowanie (Skarb Państwa)	121 249,40	47 744,47	0,00	0,00	168 993,87
10.	Odpisy aktualizujące należności - najem (Skarb Państwa)	4 365,08	307,96	0,00	0,00	4 673,04
11.	Odpisy aktualizujące należności - dzierżawa (Skarb Państwa)	1 316,21	443,98	0,00	0,00	1 760,19
12.	Odpisy aktualizujące należności - należności wątpliwe - wieczyste użytkowanie (Skarb Państwa)	100 777,56	58 794,01	0,00	0,00	159 571,57
13.	Odpisy aktualizujące należności - należności wątpliwe - najem (Skarb Państwa)	2 286,22	0,00	0,00	0,00	2 286,22
14.	Odpisy aktualizujące należności - należności wątpliwe - dzierżawa (Skarb Państwa)	2 986,84	0,00	0,00	0,00	2 986,84
Razem:		574 048,60	120 216,21	74 498,87	0,00	619 765,94

**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	1 540 000,00	1 040 000,00	4 320 000,00	6 900 000,00
2	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	2 597,32	8 752,09	265 629,35	276 978,76
Razem:		1 542 597,32	1 048 752,09	4 585 629,35	7 176 978,76

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 04.06.2018 r. 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 13.12.2017 r. 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 30.05.2016 r. 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-UM-1600008/15 z dnia 30.05.2016 r. 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-UM-1600007/15 z dnia 30.05.2016 r. 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	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Przychody, w tym:	0,00	22 142,23
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	22 142,23
1.2.1	odszkodowanie z tytułu zalania budynku (Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczym w Chojnie)	0,00	4 089,21
1.2.2	odszkodowanie z tytułu zalania budynku (Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Chojnie)	0,00	18 053,02
2	Koszty, w tym:	0,00	0,00
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00