

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
STAROSTWO POWIATOWE w Nidzicy		2019-03-29 jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		ZARZĄD POWIATU w NIDZICY	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	24 491 858,77	24 379 978,10	A. Fundusze	25 401 868,74	25 188 824,26
I. Wartości niematerialne i prawne	2 429,24	0,00	I. Fundusz jednostki	-8 421 557,73	-8 434 777,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 459 582,13	24 357 492,20	II. Wynik finansowy netto (+, -)	33 823 426,47	33 623 601,51
1. Środki trwałe	16 271 418,49	15 149 576,34	1. Zysk netto (+)	33 823 426,47	33 623 601,51
1.1. Grunty	2 979 631,04	2 796 149,93	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 245 043,96	12 290 027,48	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	43 241,63	61 061,79	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	3 501,86	2 337,14	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	937 538,90	980 786,27
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 188 163,64	9 207 915,86	I. Zobowiązania długoterminowe	2 633,27	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	897 856,53	947 348,64
III. Należności długoterminowe	29 847,40	22 485,90	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 668,36	140 606,98
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	427 783,77	397 934,30
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	115 527,62	133 324,54
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	176 631,77	183 478,83
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	15 080,00	18 236,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	117 870,91	65 219,65
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	1 847 548,87	1 789 632,43	8. Fundusze specjalne	27 294,10	8 548,34
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 294,10	8 548,34
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	37 049,10	33 437,63
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	1 713 786,86	1 720 749,94			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	182 733,16	131 285,87			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 449,67	4 971,14			
4. Pozostałe należności	1 521 604,03	1 584 492,93			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	133 762,01	68 882,49			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	133 762,01	68 478,99			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne		403,50			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	26 339 407,64	26 169 610,53	Suma pasywów	26 339 407,64	26 169 610,53

SKARBNIK POWIATU

Ryszard Mróz
(główny księgowy)

2018. 03. 29
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Marcin Paliński
(kierownik jednostki)

Sperz. Sylwekwa.

16

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Starostwo Powiatowe
1.2	siedzibę jednostki
	UL.TRAUGUTTA 23 13-100 NIDZICA
1.3	adres jednostki
	13-100 Nidzica ul.Traugutta 23
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2018 - 31.12.2018
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)
	<small>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju Finansów z dnia 13.09.2017r. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej o wartości początkowej przekraczającej 10 000zł umorzenie następuje zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000zł, podlegają zliczeniu do kosztów w momencie zakupu. Pozostałe środki trwałe nie przekraczające 10 000zł, umarza się w pełnej wartości w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania</small>
5.	inne informacje
	Brak danych
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
	Załączki : główne składniki aktywów trwałych
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
	Nie dotyczy
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
	Brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	Brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	329 566,35
1.16.	inne informacje
	Brak danych
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
	9 207 915,86
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy

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

SKARBNIK POWIATU

 Jolanta Mróz
 (główny księgowy)

2018 03 29
 (rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

 Marcin Paliński
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Marianna Kecewicz

Załącznik: główne składniki aktywów trwałych

1) Grunty

Wartość netto składników majątku na początku roku obrotowego: **2 979 631,04zł**
+ zwiększenie wartości początkowej: **12 709 593,60zł (przychód)**
- zmniejszenie wartości początkowej: **2 772 924,71+10 120 150,00 = 12 893 074,71zł (zbycie)**
= wartość netto składników majątku na koniec roku obrotowego: **2 796 149,93zł**

2) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

Wartość netto składników majątku na początku roku obrotowego: **13 245 043,96zł**
+ zwiększenia wartości początkowej **36 443 575,83zł**
- zmniejszenia wartości początkowej **36 847 871,25zł (zbycie 117 310,35zł , nieodpłatnie przekazanie środka trwałego 36 730 56,09zł)**
+ zmniejszenie umorzenia w ciągu roku **3 751 95,87zł**
- zwiększenie umorzenia w ciągu roku **9 259 16,93zł**
= wartość netto składników majątku na koniec roku **12 290 027,48zł**

3) Urządzenia techniczne i maszyny

Wartość netto składników majątku na początku roku obrotowego: **43 241,63zł**
+ zwiększenie wartości początkowej: **51 358,84zł**
- zmniejszenie wartości początkowej: **2 8515,00zł (zbycie)**
- zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego: **22 049,25zł**
+ zmniejszenie umorzenia: **17 025,57zł**
= wartość netto składników majątku na koniec roku obrotowego: **61 061,79zł**

5) Inne środki trwałe

Wartość netto składników majątku na początku roku obrotowego: **3 501,86zł**
+ zwiększenie wartości początkowej: **0zł**
- zmniejszenie wartości początkowej: **0zł**
- zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego: **0zł**
+ zmniejszenie umorzenia: **1 164,72zł**
= wartość netto składników majątku na koniec roku obrotowego: **2 337,14zł**

STAROSTA
Marcin Palirski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

2019 -03- 29

16

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
STAROSTOW POWIATOWE w Nidzicy ul. Traugutta 23 13-100 Nidzica		sporządzony na dzień ...31 grudnia... 20 18 r.	ZARZĄD POWIATU W NIDZICY ul. Traugutta 23 13-100 Nidzica	
Numer identyfikacyjny REGON 510750380			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			38 955 438,15	38 002 867,09
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			38 955 438,15	38 002 867,09
B. Koszty działalności operacyjnej			5 244 034,06	5 913 208,81
I. Amortyzacja			337 916,19	951 560,14
II. Zużycie materiałów i energii			372 414,73	405 980,50
III. Usługi obce			1 221 547,39	1 029 811,04
IV. Podatki i opłaty			21 792,12	17 616,32
V. Wynagrodzenia			2 487 483,10	2 663 531,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			510 704,22	530 005,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			22 028,16	30 456,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			270 148,15	284 246,74
X. Pozostałe obciążenia				
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)			33 711 404,09	32 089 658,28
D. Pozostałe przychody operacyjne			267 241,03	1 689 372,45

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

2019-03-29

16

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej STAROSTOW POWIATOWE W NIDZICY ul. Traugutta 23 13-100 Nidzica... Numer identyfikacyjny REGON 510750380	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat ZARZĄD POWIATU W NIDZICY ul. Traugutta 23 13-100 Nidzica... Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-25 359 677,94	-8 421 557,73	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	93 171 351,86	99 141 211,31	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	35 245 088,15	33 823 426,47	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 745 539,69	15 093 504,35	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	2 267 552,20	1 042 596,06	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	38 913 171,82	49 181 684,43	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	76 233 231,65	99 154 430,83	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	39 074 872,66	39 716 286,32	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 540 830,53	10 060 904,99	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	25 587 127,31	49 377 239,52	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	30 401,15	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-8 421 557,73	-8 434 777,25
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	33 823 426,47	33 623 601,51
1.	zysk netto (+)	33 823 426,47	33 623 601,51
2.	strata netto (-)		
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	25 401 868,74	25 188 824,26

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. wg załącznika

2.

3.

4.

5.

SKARBNIA POWIATU

[Signature]
Ryszard Mróz
(główny księgowy)

2019. 03. 29.
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

(kierownik jednostki)
Marcin Palinski

Sporny - 54 kucwi 02.