

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej STAROSTWO POWIATOWE W NIDZICY ul. Traugutta 23 13-100 Nidzica 510750380 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Adresat ZARZĄD POWIATU W NIDZICY ul. Traugutta 23 13-100 Nidzica	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	24 379 978,10	21 778 990,47	A. Fundusze	25 188 824,26	23 063 427,42
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		I. Fundusz jednostki	-8 434 777,25	-23 088 606,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 357 492,20	21 778 990,47	II. Wynik finansowy netto (+, -)	33 623 601,51	46 152 033,58
1. Środki trwałe	15 149 576,34	12 571 074,61	1. Zysk netto (+)	33 623 601,51	46 152 033,58
1.1. Grunty	2 796 149,93	2 795 647,49	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 290 027,48	9 564 968,17	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	61 061,79	210 458,95	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	2 337,14	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	980 786,27	702 335,59
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 207 915,86	9 207 915,86	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	947 348,64	631 489,59
III. Należności długoterminowe	22 485,90		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	140 606,98	194 952,15
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	397 934,30	17 486,50
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	133 324,54	131 594,91
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	183 478,83	190 356,21
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	18 236,00	19 440,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	65 219,65	65 076,61
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	1 789 632,43	1 986 772,54	8. Fundusze specjalne	8 548,34	12 583,21
I. Zapasy	0,00	307,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 548,34	12 583,21
1. Materiały		307,00	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	33 437,63	70 846,00
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	1 720 749,94	1 913 914,22			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	131 285,87	78 596,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 971,14	1 310,88			
4. Pozostałe należności	1 584 492,93	1 834 007,34			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	68 882,49	72 551,32			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	68 478,99	72 349,82			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	403,50	201,50			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	26 169 610,53	23 765 763,01	Suma pasywów	26 169 610,53	23 765 763,01

BNIK POWIATU

dm
Marcin Mróz

(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Marcin Paliniński

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR

Ewa Marciniak

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
	UL. TRAUGUTTA 23 13-100 NIDZICA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
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)
	Na podstawie Zarządzenia Nr Z/47/2018 Starosty Nidzickiego przyjęto Zasady (polityki) rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Nidzicy. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r.(tj. Dz.U. 2020 poz. 342). Środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Umorzenie następuje zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi określonymi w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 105,00 zł zostają jednorazowo odpisane w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości przewyższającej 105,00 zł i nieprzekraczającej 10 000,00 zł umarza się w pełnej wartości w miesiącu przyjęcia ich do używania. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczy na rachunku zysków i strat na kocie 860 „Wynik finansowy”
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
	Wg załącznika „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 wieczystie
	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
	79 223,78 zł – umowy użyczenia z MSWiA i PWPW
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)
	Stan na początek okresu 8809,95 zł; zwiększenia 242,68 zł, stan na koniec okresu 9052,63 zł (dot. odsetek z tyt. zwłoki)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	70846,00zł dotyczy należności długoterminowych – sprzedaż nieruchomości SP na raty
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	146 907,80 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	163 549,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Kara umowna 111 168,00 zł
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

Ewa Mróz
(główny księgowy)

.....2020-03-30.....
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Marek Palński

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR

Ewa Marciniak

Załącznik: główne składniki aktywów trwałych

1) Grunty

Wartość netto składników majątku na początku roku obrotowego : 2 796 149,93 zł
+ zwiększenie wartości początkowej : 5 024 399,00 zł (przychód)
- zmniejszenie wartości początkowej: 5 024 901,44 (zbycie)
= wartość netta składników majątku na koniec roku obrotowego : 2 795 647,49 zł

2) Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

Wartość netto składników majątku na początku roku obrotowego : 12 290 027,48 zł
+ zwiększenie wartości początkowej : 11 222 560,24 zł (przychód)
- zmniejszenie wartości początkowej: 13 531 709,10 (nieodpłatnie przekazanie środka trwałego)
+ zmniejszenie umorzenia w ciągu roku: 210 853,19 zł
- zwiększenie umorzenia w ciągu roku: 626 763,64 zł
= wartość netta składników majątku na koniec roku obrotowego : 9 564 968,17 zł

3) Urządzenia techniczne i maszyny

Wartość netto składników majątku na początku roku obrotowego : 61 061,79 zł
+ zwiększenie wartości początkowej : 163 549,00 zł
- zmniejszenie wartości początkowej: 89 269,70 zł (zbycie)
- zwiększenie umorzenia w ciągu roku: 1 4151,84 zł
+ zmniejszenie umorzenia w ciągu roku: 89 269,70 zł
= wartość netta składników majątku na koniec roku obrotowego : 210 458,95 zł

4) Inne środki trwałe

Wartość netto składników majątku na początku roku obrotowego : 2 337,14 zł
+ zwiększenie wartości początkowej : 0 zł
- zmniejszenie wartości początkowej: 0 zł
- zwiększenie umorzenia w ciągu roku: 0 zł
- zmniejszenie umorzenia w ciągu roku: 2 337,14 zł
= wartość netta składników majątku na koniec roku obrotowego : 0 zł

SKARBNIK POWIATU

Renata Mróz

STAROSTA

Marcin Paliński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej STAROSTWO POWIATOWE W NIDZICY ul. Traugutta 23 13-100 Nidzica Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień <u>31 grudnia 2019</u> r.	<div style="text-align: right;"> 2020-03-30 Adresat ZARZĄD POWIATU W NIDZICY ul. Traugutta 23 13-100 Nidzica </div>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	38 002 867,09	54 165 729,19	
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	38 002 867,09	54 165 729,19	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 913 208,81	8 589 365,73	
I. Amortyzacja	951 560,14	643 252,62	
II. Zużycie materiałów i energii	405 980,50	394 470,62	
III. Usługi obce	1 029 811,04	3 945 733,17	
IV. Podatki i opłaty	17 616,32	18 016,10	
V. Wynagrodzenia	2 663 531,62	2 691 413,12	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	530 005,48	563 506,78	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	30 456,97	11 445,30	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	284 246,74	321 528,02	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	32 089 658,28	45 576 363,46	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 689 372,45	649 614,82	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	1 689 372,45	649 614,82	
E. Pozostałe koszty operacyjne	11 437,24	10 688,48	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	11 437,24	10 688,48	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	33 767 593,49	46 215 289,80	

G.	Przychody finansowe	78 111,09	154 268,32
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	78 111,09	154 268,32
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	222 103,07	217 524,54
I.	Odsetki	222 103,07	217 281,86
II.	Inne		242,68
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	33 623 601,51	46 152 033,58
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	33 623 601,51	46 152 033,58

SKARBNIK POWIATU

Rendy Mróz

(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Marek Paliński

(kierownik jednostki)

INSPEKTOR

Ewa Marciniak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
STAROSTWO POWIATOWE W NIDZICY ul. Traugutta 23 13-100 Nidzica		ZARZĄD POWIATU W NIDZICY ul. Traugutta 23 13-100 Nidzica	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		-8 421 557,73	-8 434 777,25
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		99 141 211,31	68 070 773,44
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		33 823 426,47	33 623 601,51
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		15 093 504,35	+ 18 036 663,69
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		1 042 596,06	163 549,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nicodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		49 181 684,43	16 246 959,24
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)		99 154 430,83	82 724 602,35
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		39 716 286,32	54 445 459,41
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		10 060 904,99	9 933 385,59
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nicodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		49 377 239,52	18 345 757,35
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		-8 434 777,25	-23 088 606,16
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		33 623 601,51	46 152 033,58
1. zysk netto (+)		33 623 601,51	46 152 033,58
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		25 188 824,26	23 063 427,42

SKARBNIK POWIATU

Renata Mróz

(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Marcin Polanski
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR

Ewa Marciniak