


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinnej w Krapkowicach</b> ul. Kilińskiego 1 47-303 Krapkowice		<b>STAROSTWO POWIATOWE</b> <b>BILANS</b> <b>Wpływy jednostki budżetowej</b> 2019-03-29 5932 Ilość zat. .... Podpis..... Nr sprawy ..... sporządzony <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Zarząd Powiatu Krapkowickiego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531423465</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 8F8ED12C864AE013 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	7 009,34	6 739,75	A Fundusz	-46 690,85	-86 639,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 164 935,47	3 169 026,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	7 009,34	6 739,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 211 626,32	-3 255 665,90
A.II.1 Środki trwałe	7 009,34	6 739,75	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 211 626,32	-3 255 665,90
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 009,34	6 739,75	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	59 294,19	136 817,46
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	59 294,19	136 817,46
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 960,00	6 699,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 683,19	15 083,49
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 443,93	81 099,25

Z up. STAROSTY

Wydział Usług Wspólnych  
Gabriela Osiej  
(główny księgowy)  
Dyrektor Wydziału

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Sabina GORZKULLA  
(Kierownik jednostki)

BeSTia

8F8ED12C864AE013

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 213,44	33 811,04
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	5 594,00	43 438,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 993,63	123,99
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 993,63	123,99
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 600,37	43 314,35			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 600,37	43 314,35			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 993,63	123,99			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 993,63	123,99			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Wydział Usług Wspólnych

Gabriela Osiej  
 (główny księgowy)  
 Dyrektor Wydziału

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

8F8ED12C864AE013

Z up. STAROSTY

Sabina ~~GOZDZIŁA~~  
 Wicestarosta

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>12 603,34</b>	<b>50 178,09</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>12 603,34</b>	<b>50 178,09</b>

Wydział Usług Wspólnych  
 Gabriela Osieja  
 (główny księgowy)  
 Dyrektor Wydziału

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

8F8ED12C864AE013

Z up. STAROSTY

Sabina GORZKULLA  
Wicestarosta

Maciej Sonik

(kierownik jednostki)

Gruy

Wdział Usług Wspólnych  
Gabriela Osje  
(główna księgowość)  
Dyrektor Wdziału

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

8F8ED12C864AE013


Z up. STAROSTY

Sabina GORZKULLA  
Wicestarosta

Maciej Sonik

(kierownik jednostki)

Gymy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Krapkowicach ul. Kilińskiego 1 47-303 Krapkowiec		STAROSTWO POWIATOWE RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (wariant porównawczy) WPKYNEŁC 5932 Ilość zał. .... Podpis..... sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Krapkowickiego Wysłać bez pisma przewodniego 7689F50EF91CC2CB 
Numer identyfikacyjny REGON <b>531423465</b>			

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	888 298,97	1 081 599,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	888 298,97	1 081 599,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	4 104 861,92	4 336 167,42
B.I. Amortyzacja	269,59	269,59
B.II. Zużycie materiałów i energii	14 700,72	13 800,94
B.III. Usługi obce	237 480,83	228 169,91
B.IV. Podatki i opłaty	459 810,59	424 134,18
B.V. Wynagrodzenia	861 522,33	1 091 827,74
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	172 087,02	211 293,47
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 256,76	2 605,55
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 356 734,08	2 364 066,04
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-3 216 562,95	-3 254 568,42
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	3 176,00	1 049,51
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	3 176,00	1 049,51
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	225,81	11,82

Wydział Usług Wspólnych  
 Gabriela Osiej  
 główny księgowy  
 Gabriela Osiej  
 Dyrektor Wydziału

2019-03-29  
 rok, miesiąc, dzień

Z up. STAROSTY  
 Maciej Sznik  
 kierownik jednostki  
 Sabina GORZKULLA  
 Wicestarosta

BeSTia

7689F50EF91CC2CB

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	225,81	11,82
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 213 612,76	-3 253 530,73
G.	Przychody finansowe	3 229,59	2 462,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 956,11	2 462,02
G.III.	Inne	273,48	0,00
H.	Koszty finansowe	1 243,15	4 597,19
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	1 243,15	4 597,19
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 211 626,32	-3 255 665,90
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 211 626,32	-3 255 665,90

Wydział Usług Wspólnych  
Gabriela Osiej  
główny księgowy  
Gabriela Osiej  
Dyrektor Wydziału

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Z up. STAROSTY  
Sabina GORZKULLA  
Wicestarosta  
Maciej Sonik  
kierownik jednostki

BeSTia

7689F50EF91CC2CB

Wdział Usług Wspólnych  
Gabriela Osiej  
główny księgowy  
Gabriela Osiej  
Dyrektor Wdziału

BeSTia

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień


7689F50EF91CC2CB

Z up. STAROSTY

Sabina GORZKULLA  
Wicestarosta  
Maciej Sonik

kierownik jednostki

Gminy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Krapkowicach ul. Kilińskiego 1 47-303 Krapkowice		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> WPIŁYNEŁO 5932		Adresat: Zarząd Powiatu Krapkowickiego	
Numer identyfikacyjny REGON <b>531423465</b>		Ilość zał. .... Nr sprawy .....		Wysłać bez pisma przewodniego 8F0B746A23A908DE 	
		Podpis..... sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		3 146 337,41		3 164 935,47	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 094 028,23		4 256 516,74	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 094 028,23		4 256 516,74	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00		0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00		0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00		0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 075 430,17		4 252 425,68	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		3 185 794,94		3 211 626,32	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		889 635,23		1 040 799,36	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00		0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00		0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00		0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		3 164 935,47		3 169 026,53	

Z up. STAROSTY

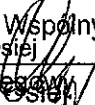
Wydział Usług Wspólnych  
 Gabriela Osle  
 główny księgowy  
 Gabriela Osle  
 Dyrektor Wydziału

2019-03-29  
 rok, miesiąc, dzień

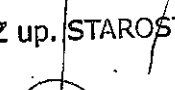
Sabina GORZKULLA  
 Wicedyrektor  
 kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 211 626,32	-3 255 665,90
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 211 626,32	-3 255 665,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-46 690,85	-86 639,37

  
 Wydział Usług Wspólnych  
 Gabriela Osiej  
 główny księgowy  
 Dyrektor Wydziału

2019-03-29  
 rok, miesiąc, dzień

Z up. STAROSTY  
  
 Sabina GORZKULLA  
 Wicestarosta  
 Maciej Sonik  
 kierownik jednostki


*Gm*

Wdział Usług Wspólnych  
Gabriela Osfej  
g@byk.beostaj  
Dyrektor Wdziału

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Z up. STAROSTY  
Sabina GORZKULLA  
Wicestarosta  
Maciej Sonik  
kierownik jednostki

Gymy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Krapkowicach ul. Kilińskiego 1 47-303 Krapkowice		Adresat: Zarząd Powiatu Krapkowickiego	
Numer identyfikacyjny REGON <b>531423465</b>		Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' Ilość zał. .... Podpis ..... Nr sprawy ..... sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	
		EF5AEE07D3AD822F 	

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)	18 697,56
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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Wydział Usług Wspólnych

Gabriela Osiej  
(główny księgowy)  
Dyrektor Wydziału

2019.04.30  
rok mies. dzień

Z up. STAROSTY  
Sabina GORZKULLA  
Wicestarosta

Maciej Sonik  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Wydział Usług Wspólnych

Gabriela Osiej  
(główny księgowy) Osiej  
Dyrektor Wydziału

2019.04.30

rok mies. dzień

Z up. STAROSTY

Sabina GORZKULLA  
Wicestarosta  
Maciej Sonik

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	<b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Krapkowicach</b>
1.2.	siedzibę jednostki
	<b>Krapkowice</b>
1.3.	adres jednostki
	<b>47-303 Krapkowice, ul. Kilińskiego 1</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności
	<b>88.99.Z – Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana</b>
	<b>Zadania z zakresu pomocy społecznej, pieczy zastępczej, rehabilitacji osób niepełnosprawnych oraz przeciwdziałania przemocy w rodzinie.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2018 – 31.12.2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> <li>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</li> <li>2. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową przyjmuje się w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenie, które nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego – opłacane z góry: prenumeraty, opłaty pocztowe, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</li> <li>3. W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.</li> <li>4. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.</li> <li>5. Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce wprowadza się ponadto dodatkowy próg istotności wynoszący 1.000 zł.</li> </ol>

Korekta nr 1

	<p>6. Składniki majątkowe o wartości początkowej przekraczającej kwotę wynikającą z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, kompletne, zdatne do użytku, o okresie użytkowania powyżej 1 roku, uznawane są za środki trwałe, obejmowane są ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji w okresach rocznych na dzień 31 grudnia danego roku, w równych ratach (metodą liniową) zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Ujmowane są w księgach inwentarzowych w ewidencji środków trwałych.</p> <p>7. Składniki majątkowe o wartości początkowej równej lub wyższej niż 1.000 zł i nieprzekraczającej kwoty wynikającej z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, kompletne, zdatne do użytku, o okresie użytkowania powyżej 1 roku, uznawane są za pozostałe środki trwałe, obejmowane są ewidencją bilansową pozostałych środków trwałych i jednocześnie podlegają jednorazowym odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym). Ujmowane są w księgach inwentarzowych w ewidencji pozostałych środków trwałych.</p> <p>8. Bez względu na wartość, jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li><li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li><li>c) odzież i umundurowanie,</li><li>d) meble i dywany,</li><li>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uważane za koszt uzyskania przychodu w 100% wartości w momencie oddania do używania.</li></ul> <p>9. Składniki majątku o wartości nieprzekraczającej 1.000 zł nie są uznawane za środki trwałe. Ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania. Ujmowane są w księgach inwentarzowych w ewidencji ilościowo-wartościowej.</p> <p>10. Składniki majątku o wartości nieprzekraczającej 1.000 zł, ale stanowiące sprzęt elektroniczny lub elektrotechniczny, kamery cyfrowe, aparaty fotograficzne, tablety, telefony służbowe, sprzęt RTV i AGD, sprzęt nagłaśniający, elektronarzędzia lub inny tym podobny sprzęt lub narzędzia, z uwagi na swój charakter, będą kwalifikowane do pozostałych środków trwałych i podlegały zasadom dotyczącym pozostałych środków trwałych.</p> <p>11. Wartości niematerialne i prawne, kompletne, zdatne do użytku, o okresie użytkowania powyżej jednego roku, przeznaczone na potrzeby jednostki, ewidencjonuje się bez względu na ich wartość.</p> <p>12. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się (umarza) według następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>a) o wartości równej lub większej niż kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych - metodą liniową, przez 24 miesiące, jeden raz w roku na koniec roku,</li><li>b) o wartości nieprzekraczającej kwoty wynikającej z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych - jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</li></ul>
--	--

21  
21

## Korekta nr 1

	13. Zasady gospodarowania, ewidencji i zarządzania aktywami trwałymi określone powyżej stosowane są począwszy od roku 2018.
5.	Inne informacje
	<b>Brak</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>Dane zostały przedstawione w tabeli „Główne składniki aktywów trwałych”</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak danych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Brak</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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)
	<b>Dane zostały przedstawione w tabeli „Stan środków aktualizujących wartość należności”</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
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

1  
2

Korekta nr 1

	finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>200,76 zł</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie dotyczy</b>

Wydział Usług Wspólnych

Gabriela Osiej

Dyrektor Wydziału  
(główny księgowy)

30 KWI. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. STAROSTY

Sabiła GORZKULLA  
Wicestarosta

(kierownik jednostki)



**Główne składniki aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	22 293,22	0,00	1 050,00	0,00	1 050,00	0,00	1 484,00	0,00	1 484,00	21 859,22
2.	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	120 833,87	0,00	2 950,00	0,00	2 950,00	0,00	6 503,35	0,00	6 503,35	117 280,52
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	10 783,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 783,60
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	39 577,39	0,00	2 950,00	0,00	2 950,00	0,00	1 953,00	0,00	1 953,00	40 574,39
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	26 361,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	778,00	0,00	778,00	25 583,50
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzenia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	44 111,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 772,35	0,00	3 772,35	40 339,03
<b>RAZEM:</b>		<b>143 127,09</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 987,35</b>	<b>0,00</b>	<b>7 987,35</b>	<b>139 139,74</b>

Wydział Usług Wspólnych

Gabryła Osiej  
 Dyrektor Wydziału

Z up. STAROSTY

Sabina GORZKULLA  
 Wicestarosta

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
									14
22 293,22	0,00	1 050,00	0,00	1 050,00	1 484,00	21 859,22	0,00	0,00	0,00
113 824,53	0,00	3 219,59	0,00	3 219,59	6 503,35	110 540,77	7 009,34	7 009,34	6 739,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 774,26	0,00	269,59	0,00	269,59	0,00	4 043,85	7 009,34	7 009,34	6 739,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 577,39	0,00	2 950,00	0,00	2 950,00	1 953,00	40 574,39	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 361,50	0,00	0,00	0,00	0,00	778,00	25 583,50	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 111,38	0,00	0,00	0,00	0,00	3 772,35	40 339,03	0,00	0,00	0,00
136 117,75	0,00	4 269,59	0,00	4 269,59	7 987,35	132 399,99	7 009,34	7 009,34	6 739,75

dział Usług Wspólnych

Gabriela Osiej  
 Dyrektor Wydziału

Z up. STAROSTY

Sabina GORZKULLA  
 Wicestarosta

**Stan środków 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	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe należności wymagalne	54 909,93 zł	3 394,27 zł	- zł	45 281,12 zł	13 023,08 zł
2.	Należności z tytułu odsetek	17 788,41 zł	1 189,17 zł	- zł	13 413,50 zł	5 564,08 zł
3.	Należności z tytułu kosztów upomnienia	84,80 zł	69,60 zł	- zł	44,00 zł	110,40 zł
	<b>RAZEM:</b>	<b>72 783,14 zł</b>	<b>4 653,04 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>58 738,62 zł</b>	<b>18 697,56 zł</b>

Wydział Usług Wspólnych  
 Gabriela Osiej  
 Dyrektor Wydziału

Z up. STAROSTY  
 Gabriela Gorzkulla  
 Wicestarosta