


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Krapkowickiego ul. Kilińskiego 1 47-303 Krapkowice	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat krapkowicki sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego 549FDED0E9D57D34 
Numer identyfikacyjny REGON 531412533		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 163 107,69	6 990 218,48	I Zobowiązania	8 110 206,48	13 228 344,04
I.1 Środki pieniężne	6 163 107,69	6 990 218,48	I.1 Zobowiązania finansowe	8 069 334,10	13 188 467,57
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 723 897,50	6 844 072,01	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 072 798,10	652 095,57
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	439 210,19	146 146,47	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 996 536,00	12 536 372,00
II Należności i rozliczenia	387 795,19	409 359,39	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	19 310,64	20 631,13
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	21 561,74	19 245,34
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 557 874,94	-6 839 672,61
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	213 711,07	-3 991 699,86
II.2 Należności od budżetów	292 200,35	346 594,78	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	612 048,88	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	95 594,84	62 764,61	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-3 883 459,86
III Rozliczenia międzyokresowe	12 634,10	53 901,57	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-398 337,81	-108 240,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	319 740,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	398 337,81	108 240,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 489 663,82	-2 956 212,75
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 011 205,44	1 064 808,01

Maciej Józef Lisicki
Helga Maria Bieniusa
Maciej Ryszard Sonik
Sabina Krystyna Gorzkulla
Dariusz Willim
zarząd

Ilona Adamkiewicz
skarbnik

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

BeSTia

549FDED0E9D57D34

Strona 1 z 3

Suma aktywów	6 563 536,98	7 453 479,44	Suma pasywów	6 563 536,98	7 453 479,44

Ilona Adamkiewicz
skarbnik

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Maciej Józef Lisicki
Helga Maria Bieniusa
Maciej Ryszard Sonik
Sabina Krystyna Gorzkulla
Dariusz Willim
zarząd

BeSTia

549FDED0E9D57D34

Strona 2 z 3

Ilona Adamkiewicz
skarbnik

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

Maciej Józef Lisicki
Helga Maria Bieniusa
Maciej Ryszard Sonik
Sabina Krystyna Gorzkulla
Dariusz Willim

zarząd

BeSTia

549FDED0E9D57D34

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Krapkowickiego ul. Kilińskiego 1 47-303 Krapkowice	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego D43FF3327CA4EC58 
Numer identyfikacyjny REGON 531412533	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	119 202 643,51	124 544 468,72	A Fundusz	117 576 695,85	123 368 467,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	32 499,17	19 463,52	A.I Fundusz jednostki	118 351 384,73	122 044 877,08
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	114 525 957,03	117 404 005,09	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 456 128,83	637 135,96
A.II.1 Środki trwałe	105 543 662,58	103 895 892,07	A.II.1 Zysk netto (+)	22 579 832,68	23 556 682,77
A.II.1.1 Grunty	18 002 078,09	18 603 669,96	A.II.2 Strata netto (-)	-24 035 961,51	-22 919 546,81
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) (-)	-5 014,48	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87 106 844,73	84 794 047,54	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	686 454,43	686 454,43
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	280 239,38	313 965,87	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	91 315,32	86 078,85	C Państwowe fundusze celowe	853 146,27	356 961,85
A.II.1.5 Inne środki trwałe	63 185,06	98 129,85	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 040 618,97	4 606 484,27
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 982 294,45	13 508 113,02	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	3 490 229,60	3 398 553,65
A.III Należności długoterminowe	1 262 534,70	930 863,50	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	358 349,77	218 449,76
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 695 198,18	5 503 682,18	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	879 019,12	935 710,42
A.IV.1 Akcje i udziały	2 686 098,00	5 499 598,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	233 840,01	298 676,76

Ilona Adamkiewicz
(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Helga Maria Bieniusa
Sabina Krystyna Gorzkulla
Maciej Ryszard Sonik
Dariusz Willim
Maciej Józef Lisicki
(kierownik jednostki)

BeSTia

D43FF3327CA4EC58

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 185 765,25	1 329 574,84
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	9 100,18	4 084,18	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	141 297,78	178 731,52
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	686 454,43	686 454,43	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	595 709,54	328 292,67
B Aktywa obrotowe	4 267 817,58	3 787 444,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 379,40	1 719,60
B.I Zapasy	159 496,79	164 100,87	D.II.8 Fundusze specjalne	91 868,73	107 398,08
B.I.1 Materiały	137 359,67	136 078,67	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	91 868,73	107 398,08
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	22 137,12	28 022,20	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 550 389,37	1 207 930,62
B.II Należności krótkoterminowe	2 718 802,07	2 950 531,97			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	95 921,62	96 809,17			
B.II.2 Należności od budżetów	637 545,76	689 725,79			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 985 334,69	2 163 997,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 389 518,72	672 812,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	2 149,50	930,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	724 526,86	458 721,43			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	660 071,46	211 853,50			
B.III.4 Inne środki pieniężne	2 770,90	1 307,10			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Ilona Adamkiewicz
(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Helga Maria Bieniusa
Sabina Krystyna Gorzkulla
Maciej Ryszard Sonik
Dariusz Willim
Maciej Józef Lisicki
(kierownik jednostki)

BeSTia

D43FF3327CA4EC58

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	123 470 461,09	128 331 913,59	Suma pasywów	123 470 461,09	128 331 913,59

Ilona Adamkiewicz
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Helga Maria Bieniusa
Sabina Krystyna Gorzkulla
Maciej Ryszard Sonik
Dariusz Willim
Maciej Józef Lisicki
(kierownik jednostki)

BeSTia

D43FF3327CA4EC58

Strona 3 z 4


Ilona Adamkiewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

D43FF3327CA4EC58

Helga Maria Bieniusa
Sabina Krystyna Gorzkulla
Maciej Ryszard Sonik
Dariusz Willim
Maciej Józef Lisicki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Krapkowickiego ul. Kilińskiego 1 47-303 Krapkowice	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
Numer identyfikacyjny REGON 531412533		Wysłać bez pisma przewodniego AD773F69E2B063E3 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	43 281 876,53	46 794 070,26	
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	43 281 876,53	46 794 070,26	
B. Koszty działalności operacyjnej	45 131 230,91	47 381 315,03	
B.I. Amortyzacja	8 173 351,62	5 763 149,13	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 723 976,97	2 887 657,82	
B.III. Usługi obce	5 308 189,65	6 914 328,67	
B.IV. Podatki i opłaty	533 134,25	476 668,71	
B.V. Wynagrodzenia	19 668 058,05	22 139 888,82	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 486 607,33	4 984 513,30	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	769 673,87	866 445,76	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 468 239,17	3 348 662,82	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 849 354,38	-587 244,77	
D. Pozostałe przychody operacyjne	871 728,54	1 968 339,86	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Ilona Adamkiewicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Maciej Józef Lisicki
Dariusz Willim
Helga Maria Bieniusa
Sabina Krystyna Gorzkulla
Maciej Ryszard Sonik
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	871 728,54	1 968 339,86
E.	Pozostałe koszty operacyjne	286 255,59	504 753,00
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	286 255,59	504 753,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 263 881,43	876 342,09
G.	Przychody finansowe	76 495,75	68 762,80
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	75 481,47	68 762,80
G.III.	Inne	1 014,28	0,00
H.	Koszty finansowe	268 743,15	305 026,05
H.I.	Odsetki	267 500,00	299 671,02
H.II.	Inne	1 243,15	5 355,03
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 456 128,83	640 078,84
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	2 942,88
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 456 128,83	637 135,96

Ilona Adamkiewicz
główny księgowy


2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Maciej Józef Lisicki
Dariusz Willim
Helga Maria Bieniusa
Sabina Krystyna Gorzkulla
Maciej Ryszard Sonik
kierownik jednostki

Ilona Adamkiewicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Maciej Józef Lisicki
Dariusz Willim
Helga Maria Bieniusa
Sabina Krystyna Gorzkulla
Maciej Ryszard Sonik
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Krapkowickiego ul. Kilińskiego 1 47-303 Krapkowice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
Numer identyfikacyjny REGON 531412533		Wysłać bez pisma przewodniego FFB9C5D4A154EF4F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		117 362 099,03	119 037 839,16
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		82 421 448,24	84 014 740,52
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		22 405 671,85	22 579 832,68
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		43 423 363,54	52 301 829,94
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		2 240 879,65	5 913 124,33
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		13 873 917,87	100 488,16
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		477 615,33	3 119 465,41
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		80 712 725,07	80 321 248,17
I.2.1. Strata za rok ubiegły		21 197 614,22	24 035 961,51
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		43 763 985,33	48 027 597,55
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		2 962,31	5 014,48
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		3 646 794,61	6 616 490,40
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		4 105,91	1 096 125,55
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		12 097 262,69	540 058,68

Ilona Adamkiewicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Maciej Ryszard Sonik
Dariusz Willim
Sabina Krystyna Gorzkulla
Maciej Józef Lisicki
Helga Maria Bieniusa
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	119 037 839,16	122 731 331,51
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 461 143,31	637 135,96
III.1.	zysk netto (+)	22 579 832,68	23 556 682,77
III.2.	strata netto (-)	-24 035 961,51	-22 919 546,81
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-5 014,48	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	117 576 695,85	123 368 467,47

Ilona Adamkiewicz
główny księgowy


2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Maciej Ryszard Sonik
Dariusz Willim
Sabina Krystyna Gorzkulla
Maciej Józef Lisicki
Helga Maria Bieniusa
kierownik jednostki

Ilona Adamkiewicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Maciej Ryszard Sonik
Dariusz Willim
Sabina Krystyna Gorzkulla
Maciej Józef Lisicki
Helga Maria Bieniusa
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Krapkowickiego ul. Kilińskiego 1 47-303 Krapkowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON 531412533		09E758A432E26F91 

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)	0,00
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	4 336 327,27

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ilona Adamkiewicz
(główny księgowy)

2019.05.09
rok mies. dzień

Maciej Ryszard Sonik
Sabina Krystyna Gorzkulla
Maciej Józef Lisicki
Helga Maria Bieniusa
Dariusz Willim
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ilona Adamkiewicz

(główny księgowy)

2019.05.09

rok mies. dzień

Maciej Ryszard Sonik
Sabina Krystyna Gorzkulla
Maciej Józef Lisicki
Helga Maria Bieniusa
Dariusz Willim

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	POWIAT KRAPKOWICKI
1.2	siedzibę jednostki
	Krapkowice
1.3	adres jednostki
	ul. Kilińskiego 1, 47-303 Krapkowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Według Polskiej Klasyfikacji Działalności 84.11.Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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;</p> <p>2) Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostki przyjmują w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenie, które nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz jej 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;</p> <p>3) W jednostkach nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania;</p> <p>4) Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy;</p> <p>5) Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W Starostwie Powiatowym w Krapkowicach, w Powiatowym Urzędzie Pracy w Krapkowicach oraz w jednostkach organizacyjnych objętych wspólną obsługą wprowadzono dodatkowy próg istotności wynoszący 1.000 zł;</p> <p>6) Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł dokonuje się w okresach rocznych na dzień 31 grudnia danego roku, w równych ratach (metodą liniową);</p> <p>7) Wartości niematerialne i prawne oraz trwałe aktywa o okresie użytkowania powyżej 1 roku i wartości początkowej do 10.000,00 zł umarza się w dniu przyjęcia do użytkowania. Składniki te objęte są ewidencją ilościowo – wartościową.</p>
5.	inne informacje
	Brak
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
	Zgodnie z tabelą „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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	9.513 zł
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
	558.073,45 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Powiat Krapkowicki posiada 10.997 udziałów, każdy o wartości nominalnej 500 zł w Krapkowickim Centrum Zdrowia Sp. z o.o., łączna wartość udziałów wynosi 5.498.500 zł.

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)																																																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L p.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>Zwiększenia</th> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązane</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Pozostałe należności</td> <td>1 124 841,97</td> <td>346 655,11</td> <td>5 451,40</td> <td>263 678,33</td> <td>1 202 367,35</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług</td> <td>0,00</td> <td>415,13</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>415,13</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Należności z tytułu kosztów upomnienia</td> <td>84,80</td> <td>336,80</td> <td>0,00</td> <td>44,00</td> <td>377,60</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Należności z tytułu odsetek</td> <td>64 905,13</td> <td>63 561,01</td> <td>6 282,77</td> <td>13 413,50</td> <td>108 769,87</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem:</td> <td>1 189 831,90</td> <td>410 968,05</td> <td>11 734,17</td> <td>277 135,83</td> <td>1 311 929,95</td> </tr> </tbody> </table>							L p.	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	1 124 841,97	346 655,11	5 451,40	263 678,33	1 202 367,35	2.	Należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług	0,00	415,13	0,00	0,00	415,13	3.	Należności z tytułu kosztów upomnienia	84,80	336,80	0,00	44,00	377,60		Należności z tytułu odsetek	64 905,13	63 561,01	6 282,77	13 413,50	108 769,87		Ogółem:	1 189 831,90	410 968,05	11 734,17	277 135,83	1 311 929,95
L p.	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	1 124 841,97	346 655,11	5 451,40	263 678,33	1 202 367,35																																																					
2.	Należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług	0,00	415,13	0,00	0,00	415,13																																																					
3.	Należności z tytułu kosztów upomnienia	84,80	336,80	0,00	44,00	377,60																																																					
	Należności z tytułu odsetek	64 905,13	63 561,01	6 282,77	13 413,50	108 769,87																																																					
	Ogółem:	1 189 831,90	410 968,05	11 734,17	277 135,83	1 311 929,95																																																					
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																																																										
	2.620.328 zł																																																										

b)	powyżej 3 do 5 lat
	2.650.328 zł
c)	powyżej 5 lat
	7.265.716 zł
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
	4.336.327,27 zł
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
	585.649,12 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.295.366,53 zł
1.16.	inne informacje
	2.081.590,50 zł – należności warunkowe w formie weksli obcych in blanco niewykazane w bilansie
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
	13.508.113,02 zł
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Sabina Krystyna
Gorzkuła

Elektronicznie podpisany przez Sabina
Krystyna Gorzkulla
DN: c=PL, serialNumber=PESEL:
73060301408, cn=Sabina Krystyna
Gorzkuła, givenName=Sabina Krystyna,
sn=Gorzkuła
Data: 2019.05.09 13:26:18 +02'00'

Helga Maria
Bieniusa

Elektronicznie podpisany przez Helga
Maria Bieniusa
DN: c=PL,
serialNumber=PNOPL-57071507361,
cn=Helga Maria Bieniusa,
givenName=Helga Maria, sn=Bieniusa
Data: 2019.05.09 13:27:00 +02'00'

Dariusz
Willim

Elektronicznie podpisany przez
Dariusz Willim
DN: c=PL,
serialNumber=PNOPL-75090901438,
cn=Dariusz Willim,
givenName=Dariusz, sn=Willim
Data: 2019.05.09 13:28:18 +02'00'

Maciej
Józef Lisicki

Elektronicznie podpisany przez Maciej
Józef Lisicki
DN: c=PL,
serialNumber=PNOPL-72112808195,
cn=Maciej Józef Lisicki,
givenName=Maciej Józef, sn=Lisicki
Data: 2019.05.09 13:29:14 +02'00'

Ilona
Adamkiewicz

Elektronicznie podpisany przez Ilona
Adamkiewicz
DN: c=PL,
serialNumber=PNOPL-87080415265,
cn=Ilona Adamkiewicz, givenName=Ilona,
sn=Adamkiewicz
Data: 2019.05.09 13:24:26 +02'00'

2019.05.09

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Maciej
Ryszard Sonik

Elektronicznie podpisany przez
Maciej Ryszard Sonik
DN: c=PL, serialNumber=PESEL:
73032101232, cn=Maciej Ryszard
Sonik, givenName=Maciej
Ryszard, sn=Sonik
Data: 2019.05.09 15:23:46 +02'00'

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)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1 029 578,03	0,00	59 150,27	27 814,10	86 964,37	4 487,04	16 320,19	0,00	20 807,23
2.	ŚRODKI TRWAŁE	388 010 658,30	0,00	6 108 536,44	146 567,13	6 255 103,57	2 133 532,86	713 114,81	391 862,01	3 238 509,68
1)	Grunty	18 002 078,09	0,00	837 247,87	0,00	837 247,87	85 956,00	0,00	149 700,00	235 656,00
2)	Budynki i lokale	45 093 364,36	0,00	1 394 821,35	0,00	1 394 821,35	1 720 047,40	0,00	0,00	1 720 047,40
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	306 830 227,01	0,00	2 777 986,88	0,00	2 777 986,88	122 616,37	0,00	0,00	122 616,37
4)	Kotły i maszyny energetyczne	65 818,77	0,00	102 979,01	0,00	102 979,01	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 845 896,10	0,00	394 872,69	90 457,93	485 330,62	69 894,63	239 353,16	108 456,07	417 703,86
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	65 599,60	0,00	22 766,50	0,00	22 766,50	0,00	2 589,00	563,55	3 152,55
7)	Urządzenia techniczne	1 663 992,57	0,00	116 298,20	33 191,80	149 490,00	1 599,00	57 383,29	0,00	58 982,29
8)	Środki transportu	3 680 379,21	0,00	74 937,00	0,00	74 937,00	101 293,21	0,00	0,00	101 293,21
9)	Narzędzenia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	6 763 302,59	0,00	386 626,94	22 917,40	409 544,34	32 126,25	413 789,36	133 142,39	579 058,00
RAZEM:		389 040 236,33	0,00	6 167 686,71	174 381,23	6 342 067,94	2 138 019,90	729 435,00	391 862,01	3 259 316,91

Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	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)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1 095 735,17	997 078,86	0,00	61 136,82	38 863,20	100 000,02	20 807,23	1 076 271,65	32 499,17	19 463,52
391 027 252,19	282 466 995,72	0,00	6 089 912,27	667 309,85	6 757 222,12	2 092 857,72	287 131 360,12	105 543 662,58	103 895 892,07
18 603 669,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 002 078,09	18 603 669,96
44 768 138,31	11 465 229,15	0,00	1 120 939,46	0,00	1 120 939,46	836 653,25	11 749 515,36	33 628 135,21	33 018 622,95
309 485 597,52	253 351 517,49	0,00	4 481 271,81	0,00	4 481 271,81	122 616,37	257 710 172,93	53 478 709,52	51 775 424,59
168 797,78	65 818,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 818,77	0,00	102 979,01
5 913 522,86	5 741 232,68	0,00	205 285,37	319 611,79	524 897,16	392 808,91	5 873 320,93	104 663,42	40 201,93
85 213,55	65 599,60	0,00	0,00	22 766,50	22 766,50	3 152,55	85 213,55	0,00	0,00
1 754 500,28	1 488 416,61	0,00	78 862,94	75 119,77	153 982,71	58 683,97	1 583 715,35	175 575,96	170 784,93
3 654 023,00	3 589 063,89	0,00	39 521,09	39 243,84	78 764,93	99 884,67	3 567 944,15	91 315,32	86 078,85
6 593 788,93	6 700 117,53	0,00	164 031,60	210 567,95	374 599,55	579 058,00	6 495 659,08	63 185,06	98 129,85
392 122 987,36	283 464 074,58	0,00	6 151 049,09	706 173,05	6 857 222,14	2 113 664,95	288 207 631,77	105 576 161,75	103 915 355,59

Ilona Adamkiewicz

Elektronicznie podpisany przez Ilona Adamkiewicz
DN: c=PL, serialNumber=PNOP-87080415265, cn=Ilona Adamkiewicz, givenName=Ilona, sn=Adamkiewicz
Data: 2019.05.09 13:52:28 +02'00'

Sabina Krystyna Gorzkulla

Elektronicznie podpisany przez Sabina Krystyna Gorzkulla
DN: c=PL, serialNumber=PESEL:73060301408, cn=Sabina Krystyna Gorzkulla, givenName=Sabina Krystyna, sn=Gorzkulla
Data: 2019.05.09 13:53:16 +02'00'

Helga Maria Bieniusa

Elektronicznie podpisany przez Helga Maria Bieniusa
DN: c=PL, serialNumber=PNOP-57071507361, cn=Helga Maria Bieniusa, givenName=Helga Maria, sn=Bieniusa Krystyna, sn=Gorzkulla
Data: 2019.05.09 13:54:44 +02'00'

Dariusz Willim

Elektronicznie podpisany przez Dariusz Willim
DN: c=PL, serialNumber=PNOP-75090901438, cn=Dariusz Willim, givenName=Dariusz, sn=Willim
Data: 2019.05.09 13:55:49 +02'00'

Maciej Józef Lisicki

Elektronicznie podpisany przez Maciej Józef Lisicki
DN: c=PL, serialNumber=PNOP-72112808195, cn=Maciej Józef Lisicki, givenName=Maciej Józef, sn=Lisicki
Data: 2019.05.09 13:56:56 +02'00'

Maciej Ryszard Sonik

Elektronicznie podpisany przez Maciej Ryszard Sonik
DN: c=PL, serialNumber=PESEL:73032101232, cn=Maciej Ryszard Sonik, givenName=Maciej Ryszard, sn=Sonik
Data: 2019.05.09 15:26:58 +02'00'