

INFORMACJA DODATKOWA

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie **Starostwa Powiatowego w Wołowie w Wołowie** z siedzibą pl. Piastowskim 2, 56-100 Wołów , miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych - Starostwo Powiatowe w Wołowie pl. Piastowski 2, 56-100 Wołów, za rok 2019, na które składają się:
 - 1) bilans jednostki budżetowej
 - 2) rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - 4) informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.
5. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Starostwo Powiatowe w Wołowie jest jednostką organizacyjną sektora finansów publicznych nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej: - działa na podstawie statutu określającego jej nazwę, Starostwo Powiatowe w Wołowie z siedzibą przy pl. Piastowskim 2, przedmiotem działalności jest realizacja zadań między innymi w zakresie:

- kultury fizycznej i turystyki,
- geodezji, kartografii i katastru,
- gospodarki nieruchomościami,
- administracji architektoniczno – budowlanej,
- ochrony środowiska i przyrody,
- rolnictwa i leśnictwa,
- działalności usługowej wspomagającej transport lądowy,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli,
- ochrony praw konsumenta,
- utrzymanie powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- obronności,
- promocji powiatu.

6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych obejmuje okres: **01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.**

7. Sprawozdanie finansowe zawiera łączne dane

1) Jednostka – nie dotyczy

8. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

➤ metody amortyzacji:

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu według rocznych stawek amortyzacyjnych; wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych przy zastosowaniu metody liniowej i są naliczane raz w roku .

➤ metody wyceny aktywów i pasywów:

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych .

Środki trwałe ,pozostałe środki trwałe ,wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia, obejmująca cenę zakupu łącznie z podatkiem VAT nie podlegającym zwrotowi.

Wytworzenie we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,

Ujawnienie w trakcie inwentaryzacji -według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,

Spadek lub darowizna – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

Na dzień bilansowy środki trwałe, pozostałe środki trwałe ,wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj.: z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, którą określa się do kwoty 10 000,00 zł są odpisywane jednorazowo w koszty działalności i w całości umarzane w miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Pozostałych odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Do przeliczenia środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych na dzień bilansowy stosuje się kursy średnie NBP takie same jak przyjęte dla celów podatkowych .

Kwotę należności ustalona na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. . Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału lub w momencie ich zapłaty

Kwoty zobowiązań – na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań

podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału.

- zasady dokonywania odpisów aktualizacyjnych aktywów:

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości.

- stosowane uproszczenia:

Na koncie 013 nie ewidencjonujemy wydanych do użytkowania pozostałych środków trwałych o wartości nieprzekraczającej 500,00 zł podlegają one wyłącznie ewidencji ilościowej.

Faktury i dowody księgowe otrzymane w nowym roku kalendarzowym, a dotyczące danego roku bilansowego księguje się w koszty roku, którego dotyczą, z tym że: otrzymane po ukończeniu bilansu za dany rok – księguje się w koszty roku bieżącego.

Koszty dotyczące przyszłych okresów (np. prenumerata czasopism) w jednostce nie mają istotnego wpływu na rzetelność prowadzonych ksiąg rachunkowych, dlatego też wydatki ich poniesienia odpisuje się w koszty roku ich poniesienia.

Zgodnie z zasadą istotności (art. 4 ust. 4 U o R). jednostka nie będzie dokonywała międzyokresowych rozliczeń kosztów ze względu na małą istotność.

Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.

9. Inne informacje

- na podstawie uchwały nr VI/49/19 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 28 marca 2019r. w sprawie likwidacji Zarządu Dróg Powiatowych w Wołowie, zobowiązania i należności jednostki po jej likwidacji zostały przejęte przez Starostwo Powiatowe w Wołowie,
- na podstawie uchwały nr 17/51/19 z dnia 28 marca 2019r. przejęte zostały przez Starostwo Powiatowe w Wołowie zobowiązania i należności oraz środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych Liceum Ogólnokształcącego im. J.M. Ossolińskiego w Brzegu Dolnym.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 z tego:

~~1) Nie dotyczy jednostki~~
lub

- 2) Zmiany wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z tabelą nr 1

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych WNiP od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r.													
lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (suma wierszy 4:7)	Zmniejszenia wartości początkowej				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (suma wierszy 9:12)	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne (m.in. nieodpłatnie otrzymane)		sprzedaż	przemieszczenie wewnętrzne	likwidacja	inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Wartości niematerialne i prawne (WNiP), w tym:	810 510,50	50 842,47	16 005,20	0,00	0,00	66 847,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	877 358,17
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	810 510,50	50 842,47	16 005,20	0,00	0,00	66 847,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	877 358,17
1.2.	Pozostałe WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany umorzenia niematerialnych i prawnych WNiP od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r.												
lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Ogółem zwiększenia wartości początkowej (suma wierszy 4:5)	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (suma wierszy 7:10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego	
			amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne		sprzedaż	przemieszczenie wewnętrzne	likwidacja	inne			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
1.	Wartości niematerialne i prawne (WNiP), w tym:	423 987,58		93 738,49	16 005,20	109 743,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	533 731,27
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	423 987,58		93 738,49	16 005,20	109 743,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	533 731,27
1.2.	Pozostałe WNiP		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość bilansowa WNiP			
lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1.	Wartości niematerialne i prawne (WNiP)	386 522,92	343 626,90

3) Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych zgodnie z tabelą nr 1 a

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych ŚT od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r.													
Ip.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (suma wierszy 4:7)	Zmniejszenia wartości początkowej				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (suma wierszy 9:12)	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne (m.in. nieodpłatnie otrzymane)		sprzedaż	przemieszczenie wewnętrzne	likwidacja	inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Środki trwałe, w tym:	27 335 397,82	6 446 893,92	66 166 564,52	0,00	9 207 263,85	81 820 722,29	9 458 229,41	0,00	113 215,38	17 260,98	9 588 705,77	99 567 414,34
1.1	Grunty, w tym:	7 628 700,85	0,00	698 963,30	0,00	7 504 735,00	8 203 698,30	829 366,94	0,00	0,00	0,00	829 366,94	15 003 032,21
1.1.1	grunty przekazanie w użytkowanie wieczyste	68 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 563,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 533 659,40	6 285 258,75	64 809 967,46	0,00	1 702 528,85	72 797 755,06	8 628 862,47	0,00	0,00	17 260,98	8 646 123,45	79 685 291,01
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 914 150,13	14 990,00	166 180,96	0,00	0,00	181 170,96	0,00	0,00	69 986,82	0,00	69 986,82	3 025 334,27
1.4	Środki transportu	132 896,04	0,00	399 195,00	0,00	0,00	399 195,00	0,00	0,00	27 700,00	0,00	27 700,00	504 391,04
1.5	Inne środki trwałe	1 125 991,40	146 645,17	92 257,80	0,00	0,00	238 902,97	0,00	0,00	15 528,56	0,00	15 528,56	1 349 365,81

Zmiany umorzenia rzeczowych aktywów trwałych ŚT od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r.												
Ip.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Ogółem zwiększenia wartości początkowej (suma wierszy 4:5)	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (suma wierszy 7:10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego	
			amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne		sprzedaż	przemieszczenie wewnętrzne	likwidacja	inne			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
1.	Środki trwałe, w tym:	6 749 003,42	2 348 147,13	22 834 093,32	25 182 240,45	4 472 649,50	0,00	113 215,38	0,00	4 585 864,88	27 345 378,99	
1.1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 345 678,49	1 945 992,75	22 323 651,73	24 269 644,48	4 472 649,50	0,00	0,00	0,00	4 472 649,50	23 142 673,47	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 144 437,49	235 279,19	159 635,31	394 914,50	0,00	0,00	69 986,82	0,00	69 986,82	2 469 365,17	
1.4	Środki transportu	132 896,04	20 230,02	258 548,48	278 778,50	0,00	0,00	27 700,00	0,00	27 700,00	383 974,54	
1.5	Inne środki trwałe	1 125 991,40	146 645,17	92 257,80	238 902,97	0,00	0,00	15 528,56	0,00	15 528,56	1 349 365,81	

Wartość bilansowa ŚT			
lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1.	Środki trwale, w tym:	20 586 394,40	72 222 035,35
1.1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	7 628 700,85	15 003 032,21
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 187 980,91	56 542 617,54
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	769 712,64	555 969,10
1.4	Środki transportu	0,00	120 416,50
1.5	Inne środki trwale	0,00	0,00

2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami z tego:

1) ~~Nie dotyczy jednostki~~

~~lub~~

2) Aktualna wartość rynkowa środków trwałych zgodnie z tabelą nr 2

lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	2.	3.	4.
1.	Środki trwale, w tym:	99 567 414,34	
1.1	Środki trwale, o wartości historycznej dla których nie były dokonywane wyceny	99 433 167,34	brak danych
1.2	Środki trwale, dla których były dokonywane wyceny	134 247,00	694 000,00

3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z tego:

1) Nie wystąpiły jednostki

~~lub~~

2) ~~Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych, długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych zgodnie z tabelą nr 3~~

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto z tego:

1) Nie dotyczy jednostki

~~lub~~

2) ~~Wartość gruntów użytkowanych wieczysto zgodnie z tabelą nr 4~~

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu z tego:

1) ~~Nie dotyczy jednostki~~

lub

2) Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zgodnie z tabelą nr 5

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu wg stanu na koniec 2019 r.		
lp.	Wyszczególnienie wg grupy składników majątku trwałego	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.
1.	Środki trwale, w tym:	46 976,44
1.1	Grunty w tym:	0,00
1.1.1	z tytułu umów dzierżawy	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
1.2.1	z tytułu umów leasingu	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	46 976,44
1.3.1	z tytułu umów leasingu	46 976,44
1.4	Środki transportu	0,00
1.4.1	z tytułu umów leasingu	0,00
1.5	Inne środki trwale	0,00
1.5.1	z tytułu umów leasingu	0,00

Na podstawie umowy użyczenia Starostwo Powiatowe w Wołowie bezpłatnie użytkuje powierzchnie 80 m² z przeznaczeniem na biura oraz 353,20 m² z przeznaczeniem na garaże Referatu Utrzymania Dróg. Umowa zawarta jest z Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie będącą jednostką budżetową Powiatu wołowskiego.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych z tego:

1) ~~Nie dotyczy jednostki~~

lub

2) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych zgodnie z tabelą nr 6

Ip.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		Łączna liczba	Wartość bilansowa
1.	2.	3.	4.
1.	Akcje	0	0,00
2.	Udziały w Powiatowym Centrum Medycznym w Wołowie Sp. Z o.o. udział procentowy 36,76% , wartość nominalna 1.344.500,00 zł, wartość bilansowa 3.153.932,10 zł.	2 689	3 153 932,10
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00
Razem		2 689	3 153 932,10

7. Dane o odpisach aktualizujących wartości 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) zgodnie z tego:

1) ~~—~~ Nie wystąpiły

lub

2) Odpisy aktualizujące wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) zgodnie z tabelą nr 7

Odpisy aktualizujące wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019r.

Ip.	Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	8.
1.	Należności długoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1					0,00
2.	Należności krótkoterminowe w tym:	21 464,45	20 905,01	7 877,90	0,00	34 491,56
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
2.2	Należności od budżetów					0,00
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
2.4	Pozostałe należności	21 464,45	20 905,01	7 877,90	0,00	34 491,56

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym z tego:

1) Nie dotyczy jednostki

lub

2) ~~—~~ Stan rezerw według celu ich utworzenia zgodnie z tabelą nr 8

9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty z tego:

1) Nie dotyczy jednostki

lub

2) ~~Zobowiązania długoterminowe zgodnie z tabelą nr 9~~

10. Kwota 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 z tego:

1) Nie wystąpiły

lub

~~2) Kwota 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 na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zgodnie z tabelą nr 10~~

11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń z tego:

1) ~~Nie wystąpiły~~

lub

2) Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń zgodnie z tabelą nr 11

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na koniec 2019 r.

lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Grunty	750 000,00	1 125 000,00	hipoteka
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
3.			
4.			
RAZEM		750 000,00	1 125 000,00	x

12. Łączna kwota 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 z tego:

1) ~~Nie wystąpiły~~

lub

2) Kwota 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 zgodnie z tabelą nr 12

Kwota 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 od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r.

lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia (Hipoteka na majątku)	750 000,00	1 125 000,00
2.	Kaucje i wadia		
3.		
RAZEM		750 000,00	1 125 000,00

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 z tego:

1) Nie wystąpiły

lub

2) ~~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, zgodnie z tabelą nr 13~~

14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie z tego:

1) ~~Nie wystąpiły~~

lub

2) Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń zgodnie z tabelą nr 14

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń wg stanu na koniec 2019r.

lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	2.	3.	4.
1.	Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania kontraktu	493 370,64	24 181 087,39
2.	Zabezpieczenie umowy (depozyt pieniężny)	60 625,25	2 129 597,11
3.	Weksle	1 148 500,00	1 148 500,00
RAZEM		1 702 495,89	27 459 184,50

15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze z tego:

1) ~~Nie wystąpiły~~

lub

2) Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze zgodnie z tabelą nr 15

Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze wg stanu na koniec 2019 r.		
lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków wg. stanu na koniec roku
1.	2.	4.
1.	Świadczenia emerytalne, nagrody jubileuszowe, ekwiwalent za urlop, odprawy z tytułu upływu kadencji	138 067,84
2.	
RAZEM		138 067,84

16. Inne informacje z tego:

- 1) ~~Nie wystąpiły~~
 lub
 2) Inne informacje zgodnie z tabelą nr 16

Inne informacje wg stanu na koniec 2019 r.		
lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg. stanu na koniec roku
1.	2.	4.
1.	Środki zgromadzone na rachunku VAT (kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu specjalnego komunikatu przelewu (podzielona płatność)	0,00
2.	Opłaty warunkowe na podstawie wydanych Decyzji Starosty - zezwolenia na usunięcie drzew i krzewów (ewidencja pozabilansowa)	2 908 432,71
RAZEM		2 908 432,71

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów z tego:

- 1) Nie dotyczy jednostki
 lub
 2) ~~Inne informacje zgodnie z tabelą nr 17~~

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z tego:

- 1) Nie dotyczy jednostki
 lub
 2) ~~Inne informacje zgodnie z tabelą nr 18~~

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie z tego:

- 1) ~~Nie wystąpiły~~
 lub

2) Inne informacje zgodnie z tabelą nr 19

Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie wg stanu na koniec 2019 r.		
Wyszczególnienie	stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku obrotowego
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	x	x
1) losowe - pożar - odszkodowania	0,00	2 969,60
2) pozostałe - darowizny (spadek)	5 871,76	0,00
3)		
Razem przychody występujące incydentalnie	5 871,76	2 969,60
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar - wartość strat		
2) losowe - zalanie - wartość strat		
3).....		
Razem koszty występujące incydentalnie	0,00	0,00

20. Informacje 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 jednostki

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

1) Nie wystąpiły

lub

2) — Inne informacje zgodnie z tabelą nr 20

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

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)