

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Starostwo Powiatowe
1.2	Siedzibę jednostki
	Ząbkowice Śląskie
1.3	Adres jednostki
	ul. H. Sienkiewicza 11, 57-200 Ząbkowice Śląskie
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Starostwo zapewnia obsługę merytoryczną i techniczno-organizacyjną przy realizacji zadań Zarządu Powiatu i Starosty związanych z: obsługą organów Powiatu, wykonywaniem budżetu powiatu, gospodarowaniem mieniem powiatu, czynnościami z zakresu prawa pracy w odniesieniu do pracowników Starostwa i kierowników jednostek organizacyjnych powiatu.</p> <p>Starostwo zapewnia obsługę merytoryczną i techniczno-organizacyjną przy realizacji zadań Starosty jako zwierzchnika powiatowych służb, inspekcji i straży.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019-31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1.1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne objęte szczegółową ewidencją ilościowo – wartościową, wyceniane są następująco:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>- środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</li> <li>- udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej,</li> <li>- udziały w jednostkach podporządkowanych - wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności,</li> </ul> <p>z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,</p> <p>1.2. W wyniku finansowym są ujmowane:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zmniejszenia wartości użytkowej składników aktywów w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacji lub umorzenia,</li> <li>- wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne,</li> <li>- wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne.</li> </ul> <p>2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p>

	<p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się;</p> <p>pozostałe środki trwałe (wyposażenie) wg wykazu stanowiącego załącznik nr 3 do zakładowego planu kont oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p>- Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>- Budynek i budowle podlegają amortyzacji zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych ( tekst jednolity: Dz.U. z 2011 r. Nr 74 poz. 397 ze zmianami).</p> <p>- Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</p> <p>- W Starostwie Powiatowym dokonuje się amortyzacji i umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>- Nowoprzyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się i umarza począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.</p> <p>3. Środki trwałe księguje się w podziale na podstawowe środki trwałe i pozostałe środki trwałe.</p> <p>- Podstawowe środki trwałe są ewidencjonowane na koncie 011. Zalicza się do nich aktywa, które łącznie spełniają 3 warunki: przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok, są kompletne i zdadne do użytku oraz zostały przeznaczone na własne potrzeby Starostwa.</p> <p>- Dopuszcza się możliwość księgowania aktywów o wartości początkowej niższej niż 10.000 zł do podstawowych środków trwałych w przypadku zestawów komputerowych, laptopów, urządzeń kserujących i skanujących oraz wszelkiego sprzętu o wartości jednostkowej większej niż 1.000 zł.</p> <p>4. wartość należności aktualizuje się zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości oraz w przypadkach, gdy:</p> <p>- wysokość jednej należności od kontrahenta nie przekracza dwukrotności kosztów upomnienia,</p> <p>- gdy dłużnika nie można zlokalizować w rejestrze działalności gospodarczej, w ewidencji ludności oraz domniemanym miejscu prowadzenia działalności,</p> <p>4.1. odpisu aktualizującego dokonuje się nie rzadziej niż raz w roku, przed sporządzeniem bilansu, w wysokości 100 % należności,</p> <p>4.2. odpisy aktualizujące należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności, których dotyczą,</p> <p>4.3. należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość,</p> <p>5. zadłużenie wycenia się według wartości nominalnej powiększone o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania,</p> <p>6. należności i zobowiązania nominowane w walutach obcych będą wycenione według bieżących kursów walutowych,</p> <p>7. w Starostwie Powiatowym ustalany jest wynik finansowy według wariantu porównawczego.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	<b>Informacje muszą być zgodne z ewidencją księgową oraz informacjami ujawnionymi w sprawozdawczości finansowej</b>
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>Tabela nr 1 i tabela nr 2</b>						
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	<b>Tabela nr 3</b>						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	<b>Tabela nr 4</b>						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie						
	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>Stan na koniec roku obrotowego</td> </tr> <tr> <td>Powierzchnia (m<sup>2</sup>)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Wartość</td> <td></td> </tr> </table>		Stan na koniec roku obrotowego	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		Wartość	
	Stan na koniec roku obrotowego						
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )							
Wartość							
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>Tabela nr 5</b>						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	<b>Tabela nr 6</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>Tabela nr 7</b>						
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	<b>Tabela nr 8</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)	powyżej 3 do 5 lat						
c)	powyżej 5 lat						
	<b>Tabela nr 9</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 finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego						
	<b>Tabela nr 10</b>						
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	<b>Tabela nr 11</b>						
1.12.	łącznie 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>Tabela nr 12</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
	Tabela nr 13
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15
1.16.	inne informacje
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
	Tabela nr 16
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	Pozycja ta nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
2.5.	inne informacje
	<p><b>1. Zestawienie zmian w funduszu:</b></p> <p>1.1. Inne zwiększenia: nieodpłatnie otrzymane środki trwałe 35.539,96 zł,</p> <p>1.2. Inne zmniejszenia: wewnętrzne rozliczenie podatku VAT 12.999,31 zł,</p> <p><b>2. Rachunek zysków i strat:</b></p> <p>2.1. pozostałe przychody operacyjne 430.554,63 zł w tym: przychody ze zbycia środków trwałych 410.544,90 zł oraz inne przychody operacyjne 20.009,73zł ( zwrot kosztów postępowania sądowego 9.772 zł, zwrot zaliczki na wydatki komornicze 1.533,76 zł, korekta VAT 0,02 zł, nadpłata z tyt. składek ZUS 675,05 zł, przychody ze sprzedaży złomu 28 zł, odszkodowanie z PZU 8.000,31 zł, rozwiązanie odpisu aktualizuj. należności-0,59 zł)</p> <p>2.2. pozostałe koszty operacyjne 31.079,02 zł stanowią: koszty postępowania sądowego 7.672,24 zł, urealnienie salda konta 229 1.119,52 zł, odpisy aktualizujące należności 22.287,26 zł</p> <p>2.3. koszty finansowe 1.238.430,60 zł : odsetki od kredytów bankowych i pożyczki z NFOŚiGW 1.223.652,30 zł , umorzenie odsetek 65,45 zł, zwrot dotacji za 2018 r.5,01 zł, pozostałe odsetki 1.401 zł odpisy aktualizujące należności z tyt. odsetek 13.306,84 zł</p>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Bożena Altarczuk*  
 Bożena Altarczuk  
 (główny księgowy)

2020-05-11  
 (rok, miesiąc, dzień)

*Roman Fester*  
 Roman Fester  
 (Kierownik Jednostki)

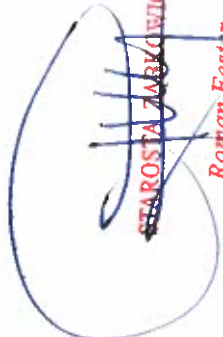
Tabela nr 1. Zmiana stanu środków trwałych w okresie od 01.01. do 31.12.2019 r.

	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym:	17 868 392,92	0,00	0,00	0,00	19 232,00	16 880,00	0,00	0,00	17 849 160,92
Grunty stanowiące własność SP przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	20 490 581,38	0,00	0,00	0,00	1 606 828,56	0,00	0,00	0,00	18 883 752,82
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 920 957,63	789 677,55	0,00	0,00	997 487,05	306 025,00	0,00	0,00	28 713 148,13
Urządzenia techniczne i maszyny	2 371 719,09	56 627,08	56 627,08	0,00	133 754,05	0,00	124 360,05	0,00	2 294 592,12
Środki transportu	829 075,10	0,00	0,00	0,00	3 951,51	0,00	0,00	0,00	825 123,59
Inne środki trwałe	2 429 471,97	353 927,26	328 761,46	25 165,80	236 589,60	2 061,23	113 292,60	0,00	2 546 809,63
<b>Razem</b>	<b>52 419 616,71</b>	<b>1 200 231,89</b>	<b>385 388,54</b>	<b>25 165,80</b>	<b>1 391 014,21</b>	<b>324 966,23</b>	<b>237 652,65</b>	<b>0,00</b>	<b>52 228 834,39</b>

	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Umorzenie na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 819 745,61	1 217 476,95	1 217 476,95	0,00	103 944,87	103 944,87	0,00	0,00	11 933 277,69

Urządzenia techniczne i maszyny	1 581 329,29	228 277,23	228 277,23	0,00	120 870,72	0,00	111 476,72	0,00	1 688 735,80
Środki transportu	389 769,86	110 927,34	110 927,34	0,00	3 951,51	0,00	0,00	0,00	496 745,69
Inne środki trwałe	2 387 912,57	302 583,62	277 417,82	25 165,80	236 589,60	2 061,23	127 433,74	0,00	2 453 906,59
<b>Razem</b>	<b>15 178 757,33</b>	<b>1 859 265,14</b>	<b>1 834 099,34</b>	<b>25 165,80</b>	<b>344 916,56</b>	<b>106 006,10</b>	<b>238 910,46</b>	<b>0,00</b>	<b>16 572 665,77</b>

	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym:	17 868 392,92	17 849 160,92
Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	20 490 581,38	18 883 752,82
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 101 212,02	16 779 870,44
Urządzenia techniczne i maszyny	790 389,80	605 856,32
Środki transportu	439 305,24	328 377,90
Inne środki trwałe	41 559,40	92 903,04
<b>Razem</b>	<b>37 240 859,38</b>	<b>35 656 168,62</b>


  
**STAROSTA ZABYĆWICKI**
  
 Roman Fester

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**
  
*Bożena Aftarczuk*
  
 Bożena Aftarczuk

Tabela nr 2. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01. do 31.12. 2019 r.

	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	594 649,83	370 864,86	370 864,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	965 514,69
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>594 649,83</b>	<b>370 864,86</b>	<b>370 864,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>965 514,69</b>

	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Umorzenie na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	594 649,83	138 963,12	138 963,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	733 612,95
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>594 649,83</b>	<b>138 963,12</b>	<b>138 963,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>733 612,95</b>

	Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia ogółem, w tym:	wykorzystanie odpisu	korekta odpisu	Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	231 901,74
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>231 901,74</b>

STARSZA KASJERKA  
*Roman Fester*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Bożena Antarczuk*

Tabela nr 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) według stanu na dzień 31.12. 2019 r.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
GRUNTY		
BUDYNKI I OKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU WYMIKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKANIOWEGO		
OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ		
KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA		
MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE		
URZĄDZENIA TECHNICZNE		
ŚRODKI TRANSPORTU NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDEKSY NIE SKLASYFIKOWANE		
<b>Razem</b>		

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Bożena Aitarczuk*  
**Bożena Aitarczuk**

*[Signature]*  
**STAROSTA ABOLEWICKI**  
**Robert Fester**



Tabela nr 4. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych w okresie od 01.01. do 31.12. 2019 r.

	Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów		Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne				0,00
Środki trwałe				0,00
Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Należności długoterminowe				0,00
Długoterminowe aktywa finansowe				0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Franciszek*  
 Bożena Altarczuk

*STAROSTA ZABKOWICKI*  
*Roman Fejter*

Tabela nr 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę używane na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów według stanu na dzień 31.12. 2019 r.

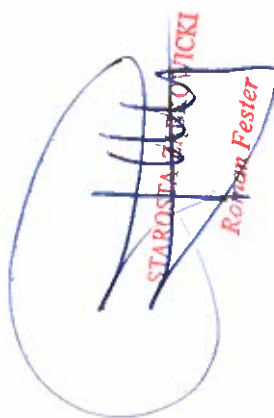
	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego, w tym:	z tytułu umów leasingu	z tytułu umów dzierżawy
Grunty	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

STANISŁAW ZIEKOWICZ  
*Roman Fester*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Bożena Altarczuk*

Tabela nr 6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, według stanu na dzień 31.12. 2019 r.

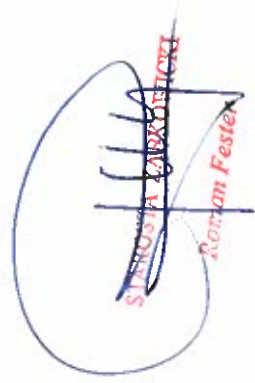
	Według stanu na koniec roku obrotowego	
	Według stanu na koniec roku obrotowego Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	-	-
Udziały	5	2 500,00
Dłużne papiery wartościowe	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-
<b>Razem</b>	<b>5</b>	<b>2 500,00</b>


  
 STAROSTA ZAKONOWICKI  
 Roman Fester

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Bożena Aftarczuk*  
 Bożena Aftarczuk

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności w okresie od 01.v.l. do 31.12.2019 r.

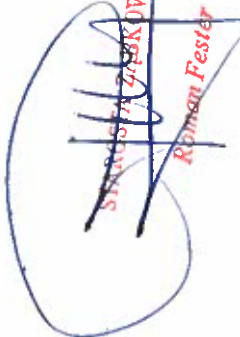
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów aktualizujących		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie odpisu	
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	214 562,18	35 594,10	0,00	250 155,54
<b>Razem</b>	<b>214 562,18</b>	<b>35 594,10</b>	<b>0,00</b>	<b>250 155,54</b>



**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Bożena Almarczuk*  
**Bożena Almarczuk**

Tabela nr 8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia w okresie od 01.01. do 31.12.2019 r.

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Utworzenie rezerw	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie rezerw	Stan na koniec roku obrotowego
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  
 SŁAWOMIR ZIEMKOWICKI  
 Roman Fester

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Piotr Antarczuk  
 Bożena Antarczuk

Tabela nr 9. Podział zobowiązań długoterminowych wg stanu na dzień... 31.12.2019 r.

	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

STARSZYSTWA ZAKŁADOWY  
Roman Fester

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Bogdan Aftarczuk

Tabela nr 10. Kwota zobowiązania z tytułu leasingu kwalifikowanego - zgodnie z przepisami podatkowymi jako operacyjny, który - dług przepisów o rachunkowości byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym według stanu na dzień 31.12. 2019 r.

	Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Afiarczyk*  
 Bożena Afiarczyk

STAROSTA ZAKŁADOWY  
*[Signature]*  
 Roman Fester

Tabela nr 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki według stanu na dzień 31.12. 2019 r.

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

GŁÓWNY KSIEGOWY  
*Bożena Alnarczuk*  
 Bożena Alnarczuk

~~STANISŁAW KWIATKOWSKI~~  
*Roman Fester*



Tabela nr 12. Kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie w okresie od 01.01. do 31.12.2019 r.

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00
Kaucje i wadia	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Aftarczuk*  
 Bożena Aftarczuk

~~STAROSTA JABŁONICKI~~  
*Roman Fester*

Tabela nr 13. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych w okresie 01.01. do 31.12.2019 r.

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu B.IV) ogółem, w tym:	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu D.IV) ogółem, w tym:	43 000,00	0,00
należności przyszłych okresów z tyt. odbudowy populacji zwierziny drobnej		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Afarczuk*  
 Bożena Afarczuk

*[Signature]*  
 STAROSTA ZARYBICZKI  
 Roman Kester

Tabela nr 14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na dzień 31.12.2019 r.

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*A. Harczuk*  
 Beata Aitarczuk

*Román Fester*  
 STAROSTA ZAKOPANICKI

Tabela nr 15. Kwota wypłaconych w roku obrotowym środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w okresie od 01.01. do 31.12. 2019 r.

	Kwota środków pieniężnych wypłaconych w okresie od 01.01 do 31.12.
nagrody jubileuszowe	74 735,36
odprawy emerytalne	16 200,00
ekwiwalent za niewykorzystany urlop	8 009,05
<b>Razem</b>	<b>98 944,41</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Bożena Amarczuk*  
**Bożena Amarczuk**

**STARSZA ZARZĄDCA**  
*Roman Fester*  
**Roman Fester**

Tabela nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wy. woznienia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2019

	Kwota w roku obrotowym
Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie ogółem,	
z tego:	0,00
odsetki	0,00
różnice kursowe	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Afionczuk*  
**Bożena Antarczuk**

~~STARSZY MENEDŻER~~  
*Roman Fester*