

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Ząbkowicki
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Sienkiewicza 11, 57-200 Ząbkowice Śląskie
1.3	adres jednostki
	ul. Sienkiewicza 11, 57-200 Ząbkowice Śląskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów prawa budowlanego Ochrona przeciwpożarowa Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza Pomoc społeczna Rehabilitacja społeczna osób niepełnosprawnych Działalność opiekuńcza Pomoc psychologiczno-pedagogiczna Promocja zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia oraz aktywizacja zawodowa Zarządzanie drogami powiatowymi</p> <p>Do zakresu działań Zarządu Powiatu należy zaliczyć także wykonywanie zadań własnych, zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w granicach określonych przepisami prawa, zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych przez Powiat z zakresu administracji rządowej lub samorządowej, innych zadań określonych uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu oraz przepisami prawa. Zarząd wykonuje zadania Powiatu przy pomocy Starostwa Powiatowego, kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży oraz jednostek organizacyjnych powiatu.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie zawiera dane łączne i zostało sporządzone na podstawie sprawozdań finansowych następujących jednostek:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Dom Pomocy Społecznej w Opolnicy - Dom Pomocy Społecznej w Ząbkowicach Śląskich - Dom Pomocy Społecznej w Ziębicach - Dom Wczasów Dziecięcych w Bardzie - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Ząbkowicach Śląskich - Liceum Ogólnokształcące w Ząbkowicach Śląskich - Powiatowe Centrum Pomocy w Rodzinie w Ząbkowicach Śląskich - Powiatowe Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego w Ząbkowicach Śląskich

	<ul style="list-style-type: none"> - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Ząbkowicach Śląskich - Powiatowy Urząd Pracy w Ząbkowicach Śląskich - Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ząbkowicach Śląskich - Starostwo Powiatowe w Ząbkowicach Śląskich - Zarząd Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich - Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Ziębicach - Zespół Szkół Specjalnych w Opolnicy - Zespół Szkół Zawodowych w Ząbkowicach Śląskich
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>
	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych w/w jednostek, prowadzonych w roku obrotowym 2019 zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości oraz planu kont i budżetu.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości. 2) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 3) Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane utratą ich wartości lub wg wartości godziwej, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności. 4) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych: <ul style="list-style-type: none"> - jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) 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 użytkowania, - nowoprzyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się i umarza począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. 5) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz w przypadkach gdy: <ul style="list-style-type: none"> - wysokość jednej należności od kontrahenta nie przekracza dwukrotności kosztów upomnienia, - gdy dłużnika nie można zlokalizować w rejestrze działalności gospodarczej, w ewidencji ludności oraz domniemanym miejscu prowadzenia działalności. 6) Odpisu aktualizującego dokonuje się nie rzadziej niż raz w roku, przed sporządzeniem bilansu, w wysokości 100% należności.

	<p>7) Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych będą wycenione według bieżących kursów walutowych.</p> <p>8) Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty tzn. w wartości nominalnej powiększonej o należne jednostce odsetki, z zachowaniem ostrożności.</p> <p>9) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.</p> <p>10) Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec kwartału.</p> <p>11) Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, tj. wraz z należnymi odsetkami.</p> <p>12) Ustalenie wyniku finansowego dokonywane jest metodą porównawczą.</p> <p>13) Przyjęte zasady polityki rachunkowości mają zastosowanie również przy realizacji projektów współfinansowanych lub finansowanych środkami Unii Europejskiej. W celu zapewnienia odpowiedniego udokumentowania operacji związanych z realizowanymi projektami, a także jednoczesnego określenia poniesionych kosztów, przychodów uzyskiwanych na skutek realizacji czy powiązania innych transakcji jakie odbywają się w jednostce prowadzi się wyodrębnioną ewidencję zdarzeń z nimi związanych. Oznacza to, że projekty posiadają wyodrębnioną ewidencję operacji związanych z ich realizacją poprzez prowadzenie wyodrębnionej analityki. Prowadzona wyodrębniona ewidencja powinna zapewnić prawidłowe sporządzanie sprawozdań oraz ustalenie wydatków kwalifikowanych projektu podlegających rozliczeniu w ramach otrzymanego współfinansowania.</p> <p>14) Zasady ujmowania VAT w sprawozdaniach budżetowych:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w sprawozdaniu Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych, wykazane dochody budżetowe są kwotami netto, - w sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych, wydatki wykazywane są w kwocie brutto. W przypadku pomniejszenia wydatku o odliczony podatek VAT wydatek w odpowiedniej klasyfikacji budżetowej wykazuje się w kwocie brutto pozostałej po uwzględnieniu odliczenia.
5.	inne informacje
	Brak innych informacji.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Informacje muszą być zgodne z ewidencją księgową oraz informacjami ujawnionymi w sprawozdawczości finansowej
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
	Tabela nr 1 i tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 4

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Powierzchnia (m²)</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Wartość</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>		Stan na koniec roku obrotowego	Powierzchnia (m ²)	0	Wartość	0,00
	Stan na koniec roku obrotowego						
Powierzchnia (m ²)	0						
Wartość	0,00						
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu						
	Tabela nr 5						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	Tabela nr 6						
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)						
	Tabela nr 7						
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Tabela nr 8						
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						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
c)	powyżej 5 lat						
	Tabela nr 9						
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						
	Tabela nr 10						
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Tabela nr 11						
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						
	Tabela nr 12						
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.	łącznie 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
	Brak innych informacji.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak odpisów aktualizujących wartość zapasów.
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
	Brak informacji.
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 jednostki samorządu terytorialnego.
2.5.	inne informacje
	<p>Pozostałe przychody operacyjne wykazane w rachunku zysków i strat w pozycji D. wynoszą 569 354,62 zł i obejmują kary umowne za nieterminowe wykonanie zadań, wpływy ze sprzedaży majątku, zwrot kosztów rozmów prywatnych, zwrot kosztów upomnienia, wynagrodzenie płatnika, odszkodowania, przychody z najmu i ze sprzedaży wraku samochodu, darowizny rzeczowe, przychody ze sprzedaży złomu, rozliczenie inwentaryzacji, roczną korektę podatku VAT.</p> <p>Pozostałe koszty operacyjne wykazane w rachunku zysków i strat w pozycji E. wynoszą 49 064,42 zł i obejmują odpis aktualizujący należności, koszty opłaty komorniczej, roczną korektę podatku VAT, rozliczenie inwentaryzacji, koszty postępowania sądowego, karę pieniężną.</p> <p>Przychody finansowe wykazane w rachunku zysków i strat w pozycji G wynoszą 203 965,21 zł i obejmują odsetki od kapitalizacji środków na rachunkach bankowych.</p> <p>Koszty finansowe wykazane w rachunku zysków i strat w pozycji H. wynoszą 1 239 844,34 zł i obejmują odsetki od kredytów i pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - 1 238 430,60 zł, odpisy aktualizujące należności (odsetki), różnice kursowe.</p> <p>Inne zwiększenia funduszu wykazane w zestawieniu zmian w funduszach w pozycji I.1.10. wynoszą 35 695,76 zł i obejmują nieodpłatne otrzymanie środków trwałych, korektę podatku VAT.</p> <p>Inne zmniejszenie funduszu wykazane w zestawieniu zmian w funduszu w pozycji I.2.9. wynoszą 18 543,72 zł i obejmują podatek VAT naliczony.</p> <p>Wartość gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa przekazanych w użytkowanie wieczyste innym podmiotom wynosi 18 883 752,82 zł.</p> <p>Środki na rachunku bankowym VAT – 70,51 zł.</p>

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak innych informacji.

**Starosta
Ząbkowicki**

Elektronicznie
podpisany przez
Starosta Ząbkowicki
Data: 2020.05.15
11:58:57 +02'00'

**Wicestarosta
Ząbkowicki**

Elektronicznie
podpisany przez
Wicestarosta
Ząbkowicki
Data: 2020.05.15
08:25:09 +02'00'

**Robert
Szwarc**

Elektronicznie
podpisany przez
Robert Szwarc
Data: 2020.05.15
14:36:21 +02'00'

**ANDRZEJ
REGNER**

Elektronicznie
podpisany przez
ANDRZEJ
REGNER
Data: 2020.05.15
14:40:17 +02'00'

**JUSTYNA GIRYN;
URZĄD MIEJSKI
W
ZĄBKOWICACH
ŚL.**

Elektronicznie
podpisany przez
JUSTYNA GIRYN;
URZĄD MIEJSKI W
ZĄBKOWICACH ŚL.
Data: 2020.05.15
15:00:37 +02'00'

**Bogumiła
Joanna
Mazur**

Elektronicznie
podpisany przez
Bogumiła Joanna
Mazur
Data: 2020.05.15
08:27:04 +02'00'

(główny księgowy)

SKARBNIK POWIATU

Bogumiła Mazur

2020-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU

STAROSTA ZĄBKOWICKI

WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI

Robert Szwarc

CZŁONEK ZARZĄDU

Waldemar Wieja

CZŁONEK ZARZĄDU

Justyna Giryn

Andrzej Regner

Powiat Ząbkowicki

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:	18 026 494,52	0,00	0,00	0,00	19 232,00	16 880,00	0,00	0,00	18 007 262,52
Grunty stanowiące własność jest 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	103 082 534,78	8 695 141,43	7 840 405,52	65 058,36	1 688 949,10	997 487,05	0,00	0,00	110 088 727,11
Urządzenia techniczne i maszyny	8 375 105,20	145 175,47	145 175,47	0,00	199 138,36	0,00	189 744,36	0,00	8 321 142,31
Środki transportu	5 510 024,87	1 686 249,52	62 045,52	1 624 204,00	227 193,18	62 115,00	161 126,67	0,00	6 969 081,21
Inne środki trwałe	10 208 808,02	679 351,21	646 471,98	32 879,23	446 191,12	9 098,79	307 549,20	8 307,36	10 441 968,11
Razem	145 202 967,39	11 205 917,63	8 694 098,49	1 722 141,59	2 580 703,76	1 085 580,84	658 420,23	8 307,36	153 828 181,26

	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 jest 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	32 079 540,71	3 961 181,65	3 961 181,65	0,00	103 944,88	103 944,87	0,00	0,01	35 936 777,48
Urządzenia techniczne i maszyny	6 665 809,97	494 443,47	494 443,47	0,00	186 255,03	7 116,67	177 430,36	1 708,00	6 973 998,41
Środki transportu	4 810 957,23	1 791 776,81	210 392,47	1 581 384,34	227 193,18	66 066,51	161 126,67	0,00	6 375 540,86
Inne środki trwałe	10 104 874,71	647 433,67	639 720,24	7 713,43	446 191,12	112 424,19	323 751,57	10 015,36	10 306 117,26
Razem	53 661 182,62	6 894 835,60	5 305 737,83	1 589 097,77	963 584,21	289 552,24	662 308,60	11 723,37	59 592 434,01

	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym:	18 026 494,52	18 007 262,52
Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 002 994,07	74 151 949,63
Urządzenia techniczne i maszyny	1 709 295,23	1 347 143,90
Środki transportu	699 067,64	593 540,35
Inne środki trwałe	103 933,31	135 850,85
Razem	91 541 784,77	94 235 747,25

SKARBNIK POWIATU
Bożenka Mazur

STAROSTA ZABKOWICKI
Roman Fester

CZŁONEK ZARZĄDU
Robert Szwarc

CZŁONEK ZARZĄDU
Justyna Giryn

WICESTAROSTA ZABKOWIC
Waldemar Wieja

Andrzej Regner

Powiat Ząbkowicki

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	1 037 933,34	374 444,86	374 444,86	0,00	2 170,00	0,00	2 170,00	0,00	1 410 208,20
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	47 374,69	5 375,10	5 375,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 749,79
Razem	1 085 308,03	379 819,96	379 819,96	0,00	2 170,00	0,00	2 170,00	0,00	1 462 957,99

	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	1 037 933,34	142 543,12	142 543,12	0,00	2 170,00	0,00	2 170,00	0,00	1 178 306,46
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	47 374,69	5 375,10	5 375,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 749,79
Razem	1 085 308,03	147 918,22	147 918,22	0,00	2 170,00	0,00	2 170,00	0,00	1 231 056,25

	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
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	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
Razem	0,00	231 901,74

SKARBNIK POWIATU
Bogumiła Mazur
CZŁONEK ZARZĄDU
Robert Szwarz
CZŁONEK ZARZĄDU
Adam
CZŁONEK ZARZĄDU
Adam Fester
STAROSTA ZĄBKOWICKI
Justyna Giryn
WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI
Waldemar Męćka

Powiat Ząbkowicki

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	0,00	-
Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	-
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	-
Kotły i maszyny energetyczne	0,00	-
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	-
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	-
Urządzenia techniczne	0,00	-
Środki transportu	0,00	-
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej sklasyfikowane	0,00	-
Razem	0,00	-

SKARBNIK POWIATU
Bogusław Kulus

CZŁONEK ZARZĄDU
Robert Szwarz

STAROSTA ZĄBKOWICKI
CZŁONEK ZARZĄDU
Roman Pieski

WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI
Waldemar Wieja

CZŁONEK ZARZĄDU
Justyna Giryn

CZŁONEK ZARZĄDU
Andrzej Regner

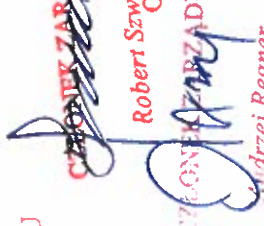
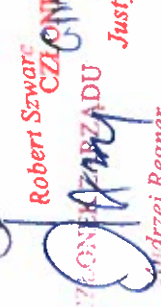
Powiat Zabkowicki

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	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK POWIATU

 Bogumiła Muzur

CZŁONEK ZARZĄDU

 Robert Szware
 CZŁONEK ZARZĄDU

 Justyna Giryn

STAROSTA ZABKOWICKI

 Roman Hłobota

WICESTAROSTA ZABKOWICKI

 Waldemar Wieja

Powiat Ząbkowicki

Tabela nr 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumortyzowane 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
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0
Urządzenia techniczne i maszyny	167 868,40	0,00	0
Środki transportu	1 042 038,74	0,00	0
Inne środki trwałe	553 540,28	0,00	0
Razem	1 763 447,42	0,00	0,00

SKARBNIK POWIATU
Regumila Azur

CZŁONEK ZARZĄDU
Robert Szwarz
 CZŁONEK ZARZĄDU
Justyna Giryń

STAROSTA ZĄBKOWICKI
 WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI
Waldemar Wlejd

Andrzej Regner

Powiat Ząbkowicki

Tabela nr 6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych według stanu na dzień 31.12.2019 r.

	Według stanu na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	0,00	0,00
Udziały	5	2 500,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
Razem	5	2 500,00

* Udziały członkowie - Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śląskich

SKARBNIK POWIATU
[Signature]
Bogusław Mazur

CZŁONEK ZARZĄDU
[Signature]
Robert Szwarz

CZŁONEK ZARZĄDU
[Signature]
Andrzej Regner

CZŁONEK ZARZĄDU
[Signature]
Justyna Giryń

STAROSTA ZĄBKOWICKI
[Signature]
Roman Pasler

WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI
[Signature]
Waldemar Dębski

Powiat Ząbkowicki

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności w okresie od 01.01. do 31.12.2019 r.

	Stan na początek roku obrotowego		Zmiana stanu odpisów aktualizujących		Stan na koniec roku obrotowego
	zwiększenia	wykorzystanie odpisu	zwiększenia	rozwiązanie odpisu	
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	1 335,00	0,00	1 335,00
Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	827 550,92	19 570,50	49 117,44	43 853,21	813 244,65
Razem	827 550,92	19 570,50	50 452,44	43 853,21	814 579,65

SKARBNIK POWIATU

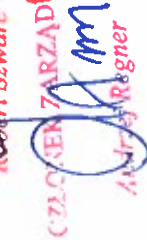
 Bogumiła Szwarz


CZŁONEK ZARZĄDU

 Robert Szwarec

STAROSTA ZĄBKOWICKI

 Waldemar Wielec

CZŁONEK ZARZĄDU

 Justyna Giryn

CZŁONEK ZARZĄDU

 Andrzej Ragner

Powiat Zabkowicki

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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK POWIATU
Bożumila Mazur
CZŁONKOWA ZARZĄDU
Robert Szwarz
STAROSTA ZABKOWICKI
Roman Pęster
WICESTAROSTA ZABKOWICKI
Waldemar Wiejd
CZŁONKOWA ZARZĄDU
Justyna Giryn
CZŁONKOWA ZARZĄDU
Andrzej Regner

Powiat Ząbkowicki

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

	Zobowiązania długoterminowe o pozostającym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki	4 346 925,00	5 919 814,07	31 146 840,39	41 413 579,46
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	4 346 925,00	5 919 814,07	31 146 840,39	41 413 579,46

SKARBNIK POWIATU
Bożenita Muzur
CZŁONEK ZARZĄDU
Andrzej Regner

CZŁONEK ZARZĄDU
Robert Szwarc
WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI
Roman Fester

STAROSTA ZĄBKOWICKI
Waldemar Wieja

Powiat Ząbkowicki

Tabela nr 10. Kwota zobowiązania z tytułu leasingu kwalifikowanego zgodnie z przepisami podatkowymi jako operacyjny, który według 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
Razem	0,00


SKARBNIK POWIATU
Bogumiła Gajda
CZŁONEK ZARZĄDU
Robert Szwarz
CZŁONEK ZARZĄDU
Andrzej Regner
STAROSTA ZĄBKOWICKI
Romana Fesler
WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI
Justyna Giryń
Waldemar Wieja


Powiat Ząbkowicki


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
-	0,00	0,00	-
-	0,00	0,00	-
-	0,00	0,00	-
-	0,00	0,00	-
Razem	0,00	0,00	-


SKARBNIK POWIATU

 Bogusław Mazur

CZŁONEK ZARZĄDU

 Robert Szwarec

CZŁONEK ZARZĄDU

 Justyna Giryn

WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI

 Waldemar Wiśniewski

CZŁONEK ZARZĄDU

 Andrzej Regner

WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI

 Roman Fester

Powiat Ząbkowicki

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 wadła	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

SKARBNIK POWIATU

Bogumiła Kwas

CZŁONEK ZARZĄDU

Robert Szewc

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

Andrzej Regner

STAROSTA ZĄBKOWICKI

WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI

Waldemar Węgr

Powiat Ząbkowicki

Tabela nr 13. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych w okresie od 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:	2 639,38	3 719,63
Koszty mediów	756,91	3 705,03
Udział w podatku PIT i CIT	1 882,47	14,60
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu D.IV) ogółem, w tym	2 112 712,00	2 451 718,00
Przychody przyszłych okresów - realizacja programu pod nazwą "Program odbudowy populacji zwierziny drobnej w Powiecie Ząbkowickim w latach 2017-2020"	43 000,00	0,00
Dotacja dla KPPSP	223 723,00	313 576,00
Subwencja oświatowa dla powiatu	1 845 989,00	2 135 981,00
Udziały w podatku PIT	0,00	2 161,00
Razem rozliczenia międzyokresowe	2 115 351,38	2 455 437,63

SKARBNIK POWIATU
Bogumiła Mazur

CZŁONEK ZARZĄDU
Robert Szwarz

CZŁONEK ZARZĄDU
Andrzej Regner

CZŁONEK ZARZĄDU
Justyna Giryń

WICETAROSTA ZĄBKOWICKI
Waldemar Kwieciński

STARESTA ZĄBKOWICKI
Roman Fester

Powiat Ząbkowicki

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
Gwarancja należytego wykonania umowy i usuwania wad (Zarząd Dróg Powiatowych)	334 582,46	334 582,46
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Razem	334 582,46	334 582,46

CZŁONEK ZARZĄDU

SKARBNIK POWIATU

ROBERT SZWARC

CZŁONEK ZARZĄDU

STAROSTA ZĄBKOWICKI

WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI

Bogumiła

Robert Szwarz

Justyna Giryn

Roman

Waldemar Węgiel

Andrzej Regner

Justyna Giryn

Powiat Ząbkowicki

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 31.12.2019
nagrody jubileuszowe	711 612,12
odprawy emerytalne	742 164,18
ekwiwalent za niewykorzystany urlop	16 613,32
Razem	1 470 389,62

SKARBEK POWIATU
Eugenia Szulc
SKARBEK POWIATU

CZŁONEK ZARZĄDU
Robert Szwarz
CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU
Waldemar Wlejs
CZŁONEK ZARZĄDU


WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI
Justyna Górska
WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI

SKARBEK POWIATU
Roman Fester
SKARBEK POWIATU

Powiat Ząbkowicki

Tabela nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia 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

SKARBNIK POWIATU

Bogumiła Dłutka

CZŁONKOWIE RZĄDU

Robert Szwarek
CZŁONKOWIE RZĄDU

Andrzej Regner

STAROSTA ZĄBKOWICKI

Waldemar Wiejd
WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI

Waldemar Wiejd

