

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.1.	Nazwa jednostki
	Starostwo Powiatowe
1.2.	Siedziba jednostki
	Węgrów
1.3.	Adres jednostki
	Ul. Przemysłowa 5, 07-100 Węgrów
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi administracyjne świadczone dla ludności oraz usługi z art. 4 ust. 1 o samorządzie powiatowym.
2.	Okres sprawozdawczy
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2018r.
3.	Informacja o zawieraniu w sprawozdaniu finansowym danych łącznych
	n/d
4.	Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji
	W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 t.j.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2017 poz. 760), oraz zgodnie z Zarządzeniem Nr 5/2018 Starosty Węgrowskiego z dnia 10 stycznia 2018r. w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Węgrowie.

5.	Inne informacje								
	n/d								
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:								
1.									
1.1.	Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych								
	Wartość brutto								
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa brutto-BO roku obrotowego	Zwiększenia		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenia			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		sprzedaż	likwidacja	inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 830232,27	-	-	-	-	53000,00	-	2 777 232,27
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	15 222 617,93	46406784,46	-	23963497,22	-	84777,18	31148229,95	6432898,04
1.	Środki trwałe	4 023 025,59	23963497,22				84777,18	23859245,20	4072500,43
1.1	Grunty	22668,10	145416,62	-	-	-	-	145416,62	22 668,10
1.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 755502,71	23529185,58	-	-	-	-	23529185,58	1 755 502,71
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1467771,87	134252,02	-	-113345,6	-	75977,18	-	1 412 701,11
1.4.	Środki transportu	318730,50	154643,00	-	-	-	-	154643,00	318 730,50
1.5	Inne środki trwałe	458352,41	-	-	113345,6	-	8800,00	-	562 898,01
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11199592,34	22443287,24	-	23963497,22	-	-	7318984,75	2360397,61
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)					Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne,	1516601,61	1236481,04	-	-	53000	-	1313630,66	77149,62
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2589931,18	318955,38	-	-	84777,18	-	12632686,75	3608788,66
1.	Środki trwałe	2589931,18	318955,38			84777,18		1433094,41	1248391,05
1.1	Umorzenie grunty	-	-	-	-	-	-	22668,10	22668,10
1.1.1	Umorzeni grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	Umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1033374,40	43549,64	-	-	-	-	722128,31	678578,67
1.3	Umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	933139,93	174132,46	-	-	75977,18	-	534631,94	381405,90
1.4.	Umorzenie środki transportu	276718,80	19390,00	-	-	-	-	42011,70	22621,70
1.5	Umorzenie inne środki trwałe	346698,05	81883,28	-	-	8800,00	-	111654,36	143116,68

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto			
Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
573 504,53	43 114,75	17 710,51	598 908,77

Pozostałe środki trwałe – umorzenie			
Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
573504,53	43 114 ,75	17 710,51	598 908,77

1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych
	Nie dysponujemy
1.3.	Kwota 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 w wieczyste
	Nie dotyczy
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych
	Nie dotyczy
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności
	Odpisy aktualizujące należności z tytułu użytkowania wieczystego -23 453,52

	Odpisy aktualizujące należności z tytułu odsetek -4 224,36
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia
	Nie dotyczy
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego od dnia bilansowego terminu spłaty przewidzianego umową
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	2.090.183,36 zł- kredyty bankowe
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	3.822.243,36 zł- kredyty bankowe
c)	Powyżej 5 lat
	21.773.248,96 zł- kredyty bankowe
1.10.	Kwoty zobowiązań wynikających z umów leasingowych
	Nie dotyczy
1.11.	Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań
	Nie dotyczy
1.12.	Łączna kwota zobowiązań warunkowych
	Nie dotyczy
1.13.	Wykaz istotnych czynnych i biernych pozycji rozliczeń międzyokresowych
	Nie dotyczy
1.14.	Łączną kwotę gwarancji i poręczeń otrzymanych przez jednostkę niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Środki pieniężne na świadczenia pracownicze		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	111 228,00
2.	Nagrody jubileuszowe	94893,11
3.	Świadczenia urlopowe	34740,77
4.	Inne	
SUMA		240 861,88
1.16.	Inne informacje	
2.		
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie dotyczy	
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	13 964 323,21	0	0
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale niezakończone w danym roku obrotowym	0,00	0	0
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	6 201 306,42	0	0
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowy, ale jeszcze niezakończone	2 277 657,61	0	0
SUMA		22 443 287,24	0,00	0,00

2.3. Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie

2.4.	Należności z tytułu podatków wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
3.	Inne informacje wyżej niewymienione mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki