

INFROMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwa jednostki

Starostwo Powiatu Grodziskiego

1.2 Siedzibę jednostki

Grodzisk Mazowiecki

1.3 Adres jednostki

08-825 Grodzisk Mazowiecki, ul. Kościuszki 30

1.4 Podstawowym przedmiotem działalności jednostki

Realizacja zadań własnych, zleconych ustawami oraz powierzonych na podstawie zawartych porozumień

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Do majątku trwałego podlegającego ewidencji bilansowej zalicza się następujące rzeczowe aktywa trwale spełniające kryteria określone w art. 3 ustawy o rachunkowości:

- 1) *środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia przekraczającej granicę określoną w ustawie podatkowej,*
- 2) *pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie podatkowej cenie nabycia nie wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie podatkowej oraz środki trwale umarzone jednorazowo, określone w przepisach o szczególnych zasadach rachunkowości,*

2. Rzeczowe aktywa majątku trwałego podlegają amortyzacji według następujących zasad:

- 1) *aktywa trwale, o których mowa w pkt 1 podpunkt 1) amortyzowane są metodą liniową w równych ratach, jednorazowo za okres całego roku według stawek określonych w ustawie podatkowej, z wyjątkiem środków trwałych, określonych w przepisach o szczególnych zasadach rachunkowości, które są umarzone jednorazowo w 100 % ich wartości w miesiącu wydania do użytkowania.*
- 2) *aktywa trwale, o których mowa w pkt 1 podpunkt 2) umarzone są jednorazowo w 100 % ich wartości w miesiącu wydania do użytkowania. Dotyczy to składników majątku takich, jak:*



- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie 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.

Jeżeli cena jednostkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nie przekracza 1 000,00 zł to objęte są one wyłącznie ewidencją ilościową. Z ww. ewidencji wyłączone są następujące pozostałe środki trwałe: kosze, gaśnice, szafki na gaśnice, kalkulatory, aparaty telefoniczne, czajniki, doniczki, tablice korkowe, wieszaki, dywany, wentylatory lustra, lampki biurowe, termosy, węże hydrantowe, koce gaśnicze, higrometry, apteczki, szuflady pod klawiaturę, słupki łańcuchowe, łańcuchy plastikowe, skrzynie, podgrzewacze, gilotyny, dozowniki do mydła, gilotyny, kasety metalowe.

- 3) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu.
- 4) Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Odpisów aktualizujących w wysokości 100% należności dokonuje się w przypadku zalegania z płatnością na dzień bilansowy przez okres dłuższy niż 6 m-cy. Odpisów aktualizujących w wysokości 100% dokonuje się również w przypadku stwierdzenia, iż należność występująca na dzień bilansowy nie została uregulowana do dnia 15 marca roku następnego.

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, zawierających 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Załącznik: Tabela nr 1 – 6

- 1.2 Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

- 1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów amortyzujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Załącznik: Tabela nr 7 – 8

- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Załącznik: Tabela nr 9

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

Załącznik: Tabela nr 10

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Załącznik: Tabela nr 11

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Załącznik: Tabela nr 12

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Załącznik: Tabela nr 13

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanych umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

Załącznik: Tabela nr 14

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 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

Załącznik: Tabela nr 15

1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Załącznik: Tabela nr 16

- 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

Załącznik: Tabela nr 17

- 1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Załącznik: Tabela nr 18

- 1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Załącznik: Tabela nr 21

- 1.16 Inne informacje

Jednostka nie posiada istotnych informacji do oceny sytuacji majątkowej jednostki

2.

- 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Załącznik: Tabela nr 19

- 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

Załącznik: Tabela nr 20

- 2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Załącznik: Tabela nr 22

- 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

Zarządzeniem nr 43/2018 Starosty Grodzkiego z dnia 31.08.2018 r. wprowadzono nową politykę rachunkowości

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

Brak

SKARBNIK

Ewa Szadkowska
(główny księgowy)

29. 03. 2019

.....
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Marek Wieźbicki

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNiP*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	245 875,02	3 113 100,57	0,00	0,00	0,00	3 113 100,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 358 975,59
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne - ogółem	245 875,02	3 113 100,57	0,00	0,00	0,00	3 113 100,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 358 975,59

* Wskazana oddzielna tabela dla WNiP umarzanych w czasie.

✓

1a

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNiP*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	299 937,01	1 555,22	0,00	0,00		1 555,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 492,23
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne - ogółem	299 937,01	1 555,22	0,00	0,00	0,00	1 555,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 492,23

* Wskazana oddzielna tabela dla WNiP umarzanych jednorazowo.

✓

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktuali-zacja	Przemiesz- czenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemiesz- czenie wewnętrzne	Aktuali-zacja	Inne zmniejszeni a	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	238 601,31	1 736 773,99	0,00	0,00	0,00	1 736 773,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 975 375,30
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - ogółem	238 601,31	1 736 773,99	0,00	0,00	0,00	1 736 773,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 975 375,30

* Wskazana oddzielna tabela dla WNiP umarzanych w czasie.

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP*

Tabela 20

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktuali- zacja	Przemiesz- czenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemiesz- czenie wewnętrzne	Aktuali- zacja	Inne zmniejszeni a	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	299 937,01	1 555,22	0,00	0,00	0,00	1 555,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 492,23
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - ogółem	299 937,01	1 555,22	0,00	0,00	0,00	1 555,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 492,23

* Wskazana oddzielna tabela dla WNiP umarzanych jednorazowo.

Tabela 3. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	7 273,71	1 383 600,29
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych - ogółem	7 273,71	1 383 600,29

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych*

Lp.	Wyszczególnienie wg grup rodzajowych	Wartość początkowa - stan na - początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Grunty	25 188 703,94	82 060,00	9 544,34	0,00	0,00	91 604,34	59 040,00	0,00	0,00		59 040,00	25 221 268,28
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	113 030 043,45	13 278 835,39	0,00	0,00	0,00	13 278 835,39	7 879,29	0,00	0,00	0,00	7 879,29	126 300 999,55
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 903 874,64	26 856,73	247 713,46	0,00	0,00	274 570,19	241 046,73	0,00	0,00	0,00	241 046,73	1 937 398,10
4.	Inne środki trwałe	318 580,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 289,77	0,00	0,00	0,00	29 289,77	289 290,98
5.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Środki trwałe w budowie	11 200,00	681 219,90	0,00		0,00	681 219,90	0,00	257 257,80	0,00	0,00	257 257,80	435 162,10
	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	140 452 402,78	14 068 972,02	257 257,80	0,00	0,00	14 326 229,82	337 255,79	257 257,80	0,00	0,00	594 513,59	154 184 119,01

*Wskazane oddzielne tabele dla: pozostałych środków trwałych – umarzanych jednorazowo, dóbr kultury, zbiorów bibliotecznych.

* pozycja 2 tabeli kol. 4 w wartości nabycia ujęto nieodpłatne przekazanie przez PZD w wysokości 13 278 835,39, w kol. 9 w wartości rozchodu ujęto przekazanie do PZD w wysokości 4700,00 pozycja 4 tabeli kol. 9 w wartości rozchodu ujęto przekazanie do PZD w wysokości 5617,19

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych*

Lp.	Wyszczególnienie wg grup rodzajowych	Wartość początkowa -stan na - początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa -stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktuali-zacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemiesz-czenie wewnętrzne	Aktuali-zacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Pozostałe środki trwałe	598 938,88	119 572,00	0,00	0,00	0,00	119 572,00	0,00	0,00	0,00	319 546,23	319 546,23	398 964,65
	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	598 938,88	119 572,00	0,00	0,00	0,00	119 572,00	0,00	0,00	0,00	319 546,23	319 546,23	398 964,65

*Wskazane oddzielne tabele dla: pozostałych środków trwałych – umarzanych jednorazowo, dóbr kultury, zbiorów bibliotecznych.

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładów a)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 518 696,02	4 917 914,32	0,00	0,00	0,00	4 917 914,32	3 807,01	0,00	0,00	3 179,29	6 986,30	37 429 624,04
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 225 044,11	188 815,39	0,00	0,00	0,00	188 815,39	0,00	0,00	0,00	32 027,37	32 027,37	1 381 832,13
3.	Inne środki trwałe	248 150,57	13 141,86	0,00	0,00	0,00	13 141,86	5 617,19	0,00	0,00	6 958,58	12 575,77	248 716,66
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem	33 991 890,70	5 119 871,57	0,00	0,00	0,00	5 119 871,57	9 424,20	0,00	0,00	42 165,24	51 589,44	39 060 172,83

*Wskazane oddzielnie tabele należy prowadzić dla: pozostałych środków trwałych – umarzanych jednorazowo, dóbr kultury, zbiorów bibliotecznych.

* w pozycji 1 w kol. 9 w wartości rozchodu ujęto przekazanie do PZD środków trwałych umorzonych w wysokości 3807,01 pozycja 3 kol. 9 w wartości rozchodu ujęto przekazanie do PZD środków trwałych umorzonych w wysokości 5617,19

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych*

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Inne środki trwałe	598 938,88	119 572,00	0,00	0,00	0,00	119 572,00	0,00	0,00	0,00	319 546,23	319 546,23	398 964,65
	Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem	598 938,88	119 572,00	0,00	0,00	0,00	119 572,00	0,00	0,00	0,00	319 546,23	319 546,23	398 964,65

*Wskazane oddzielnie tabele należy prowadzić dla: pozostałych środków trwałych – umarzanych jednorazowo, dóbr kultury, zbiorów bibliotecznych.

Tabela 6. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Grunty	25 188 703,94	25 221 268,28
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 511 347,43	88 871 375,51
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	678 830,53	555 565,97
4.	Inne środki trwałe	70 430,18	40 574,32
5.	Środki transportu	0,00	0,00
6.	Środki trwałe w budowie	11 200,00	435 162,10
7.	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	✓ 106 460 512,08	✓ 115 123 946,18

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-

Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-

Tabela 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, nr działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-

Tabela 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	sprzęt komputerowy PWPW	111 371,71	21 506,29	0,00	132 878,00
2	serwerownia - Ministerstwo Spraw Wewnętrznych	43 159,48	0,00	0,00	43 159,48
	Ogółem	154 531,19	21 506,29	0,00	176 037,48

✓

Tabela 12. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	B.II.4 - Za holowanie i parkowanie pojazdu	273 921,26	94 833,97	0	18 370,14	18 370,14	350 385,09
2.	B.II.4 - Wypis i wyrys map geodezyjnych	2 800,24	1 629,91	0	3,00	3,00	4 427,15
3.	B.II.4 - Użytkowanie wieczyste	1 693 982,59	181 683,23	0	90 306,68	90 306,68	1 785 359,14
	Ogółem	1 970 704,09	278 147,11	0	108 679,82	108 679,82	2 140 171,38

Tabela 13. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw wg celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-	-	-

Tabela 14. Długoterminowe zobowiązania wg okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań wg pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	C.I D.T	10 628,48	5 314,24	0,00	0,00	0,00	0,00	10 628,48	5 314,24
	Ogółem	10 628,48	5 314,24	0,00	0,00	0,00	0,00	10 628,48	5 314,24

Tabela 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
	-	-	-
	Ogółem	-	-

Tabela 16. 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

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych wg stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	-	-	-
	Ogółem	-	-

Tabela 17. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych wg stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	Rozliczenia międzyokresowe czynne* - opłata dla Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych zg. z decyzja ZL3- 2120N/6/11	15 942,72	10 628,48
	Rozliczenia międzyokresowe czynne - razem	15 942,72	10 628,48
	Rozliczenia międzyokresowe bierne - opłata dla Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych zg. z decyzja ZL3- 2120N/6/11	0,00	5 314,24
	Rozliczenia międzyokresowe bierne - razem	0,00	5 314,24
	Ogółem	15 942,72	15 942,72

* Celowe wyodrębnienie, ze względu na ich specyfikę, kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 18. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		-	-
	Ogółem	-	-

Tabela 19. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów zbędne	za Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-	-	-

Tabela 20. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-

Tabela 21. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Nagrody jubileuszowe	114 457,82
2.	Odprawy emerytalne	50 479,20
3.	Odprawy z tytułu rozwiązania umowy	6 854,40
	Odprawa -art. 40 ustawy o pracownikach samorządowych	54 732,00
4.	Odprawy likwidacyjne	0,00
5.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	38 125,61
	Suma	264 649,03

Tabela 22. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		
	InterRisk TU. S.A.	odszkodowanie za uszkodzone ogrodzenie	1 289,30
	InterRisk TU. S.A.	odszkodowanie za uszkodzone ogrodzenie	2 198,13
			3 487,43

