

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1. URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

1.2. W KIELCACH

1.3. UL. AL.IX WIEKÓW KIELC 3, 25-516 KIELCE

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego zgodnie z ustawą o samorządzie województwa (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 512) oraz Statutem Województwa Świętokrzyskiego stanowi aparat pomocniczy zarządu województwa celem umożliwienia wykonywania jego ustawowych zadań. Zapewnia ponadto pełną obsługę organizacyjno-techniczną i doradczą organom Samorządu Województwa. Urząd Marszałkowski działa w oparciu o uchwalony przez Zarząd Województwa Regulamin organizacyjny.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

3. Wskazanie, że przedmiotowe sprawozdanie obejmuje dane łączne

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych innych jednostek budżetowych Województwa Świętokrzyskiego – jest jednostkowym sprawozdaniem finansowym Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego.

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

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją ustalonych zasad rachunkowości, przyjętą do stosowania zarządzeniem Nr 78/2011 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 5 grudnia 2011 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z późn.zm. Wymieniona dokumentacja obejmowała w szczególności „Zasady rachunkowości w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Świętokrzyskiego”, które regulowały następujące obszary tematyczne:

- 1) przyjęte przez Jednostkę podstawowe zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów w ciągu roku i na dzień bilansowy oraz ustalanie wyniku finansowego,
- 3) wykaz kont księgi głównej budżetu i wykaz kont księgi głównej urzędu jako jednostki budżetowej,
- 4) zasady ujmowania zdarzeń w księgach rachunkowych,
- 5) opis systemu informatycznego przetwarzania danych,
- 6) system ochrony danych i ich zbiorów.

Wykazane w bilansie na dzień 31 grudnia 2018 nr. aktywa i pasywa wyceniono na dzień bilansowy:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia lub ceny zakupu jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, kosztów wytworzenia lub w przypadku nieodpłatnego otrzymania na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 2) 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,
- 3) inwestycje długoterminowe w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych niż od cen ich sprzedaży netto,
- 5) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- 6) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,
- 7) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- 8) fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Zgodnie z Uchwałą Nr 3400/17 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie ustalenia wartości oraz określenia stawek amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w Urzędzie Marszałkowskim i jednostkach organizacyjnych Województwa Świętokrzyskiego - środki trwałe podlegają umorzeniu i amortyzacji z zastosowaniem stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, wartość początkową powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 3 500,00 zł. Środki trwałe uznaje się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku przekraczała 3 500,00 zł i wydatki te powodowały wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do używania.

Do wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3 500,00 zł stosuje się roczne stawki amortyzacyjne i umorzeniowe:

- 1) licencje (sublicencje) na oprogramowanie komputerów – 50%
- 2) prawa autorskie, pokrewne prawa majątkowe – 50%
- 3) pozostałe wartości niematerialne i prawne – 20%

Wartość przedmiotów o cechach środka trwałego i okresie użytkowania dłuższym niż rok, o wartości początkowej od 500,00 do 3500,00 zł, a także telefony komórkowe bez względu na ich wartość początkową, umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do używania.

Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej od 500,00 do 3500,00 zł umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do używania.

Jednostka stosowała poniższe uproszczenia ewidencyjne, ponieważ ich stosowanie nie wywierało istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Jednostki:

1. wartość materiałów nie objętych ewidencją wartościową na kontach zespołu 3 „Materiały i towary” była odpisywana w koszty zużycia materiałów na dzień ich zakupu. Na koniec roku obrotowego ustalono stan materiałów eksploatacyjnych do drukarek i kserokopiarek w magazynie i dokonano ich wyceny w cenach zakupu. Wycenioną wartość materiałów wprowadzono na stan zapasów zmniejszając równocześnie koszty, pod datą ostatniego dnia roku. W następnym roku wartość zapasów odniesiono w ciężar odpowiednich kosztów. Wymienionych czynności nie przeprowadzono jednak w stosunku do materiałów wydanych do zużycia, a nie zużytych do końca roku, w szczególności paliwa samochodowego, materiałów biurowych i gospodarczych oraz środków do utrzymania czystości, a także materiałów zakupionych w celach promocyjnych,
2. Odpisów aktualizujących wartość należności Jednostka dokonywała w przypadkach określonych w art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty w odniesieniu do:
 - 1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości - do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonych likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
 - 2) należności od dłużników, wobec których oddalono wnioski o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania – w pełnej wysokości należności,
 - 3) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
 - 4) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania tych należności,
 - 5) należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, że dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności – w pełnej wysokości,
 - 6) należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości należności,
 - 7) należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postępowania upadłościowego – do wysokości należności,
 - 8) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.
3. Należności zabezpieczone hipoteką lub zastawem podlegają odpisowi aktualizującemu w części nie mającej pokrycia w ustanowionym zabezpieczeniu.
4. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustalono poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do

przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności według podanego algorytmu.

5. Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:
 - 1) do 1 miesiąca – bez odpisu aktualizującego;
 - 2) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 30% należności;
 - 3) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności;
 - 4) powyżej 6 miesięcy do roku – odpis aktualizujący w wysokości 75% należności,
 - 5) powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.
6. Odpisów aktualizujących wartość należności dla danego roku dokonywało się w terminie do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, według stanu na dzień 31 grudnia każdego roku. Mając na uwadze zasadę ostrożnej wyceny, odpisy aktualizujące uwzględniają również przesłanki ich dokonania, które wystąpiły po dniu bilansowym, ale zostały ujawnione do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, np. zgon kontrahenta, postanowienie o ogłoszeniu upadłości, postanowienie o umorzeniu postępowania egzekucyjnego.
7. Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegały aktualizacji wyceny.
8. Dokonane odpisy aktualizujące wartość należności służą wyłącznie do wyceny należności wykazywanych w sprawozdaniu finansowym (bilansie) i pozostają bez wpływu na wartość należności ujętych w księgach rachunkowych.
9. Dokonanie odpisów aktualizujących nie stanowiło podstawy do zaniechania działań zmierzających do wyegzekwowania tych należności.
10. Wyliczone odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji, a w przypadku odpisów aktualizujących należności dotyczących wyodrębnionych funduszy, księguje się w ciężar tych funduszy.
11. Należności nieściągalne, umorzone lub przedawnione zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Natomiast należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.
12. Należności spłacone, od których dokonano odpisów aktualizujących, zmniejszają odpisy i zalicza się je odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.
13. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów, w tym również odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego zapisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

Wynik finansowy Jednostki składa się z:

- wyniku działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych,
- wyniku z operacji finansowych.

Wynik finansowy prezentowany jest w porównawczym rachunku zysków i strat.

5. Inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działania.

Omówione wyżej przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) mają zastosowanie do realizowanych przez Jednostkę programów i projektów dofinansowanych ze środków pochodzących z funduszy europejskich i innych środków zagranicznych.

Jednostka jako beneficjent środków pochodzących z funduszy unijnych i innych środków zagranicznych prowadzi odrębne dzienniki częściowe, stosuje wyodrębnione kody księgowe dla operacji związanych z dotowanymi projektami. Wyodrębniona ewidencja prowadzona jest w zakresie m. in. przychodów, kosztów, dochodów, wydatków, rozrachunków.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.

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

Załączono na końcu informacji dodatkowej

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

Jednostka nie dysponuje danymi dotyczącymi wyceny.

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

L.p.	Treść	Kwota dokonanych odpisów aktualizujących
1	2	3
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00
2	Długoterminowe aktywa finansowe	755 516,40
3	Razem	755 516,40

1.4.wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Nie dotyczy.

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

L.p.	Grupa według KŚT	Stan na 01.01	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na 31.12 (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	IV - laptop HP	0,00	2 499,86	0,00	2 499,86
2.	IV - zestaw komputerowy - brak informacji o wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	IV - tablet - brak informacji o wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	IV - ploter - brak informacji o wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	IV - zestaw komputerowy - brak informacji o wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	IV - skaner - brak informacji o wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	VI - infrastruktura elektryczna i teleinformatyczna	25 949,24	0,00	0,00	25 949,24
8.	VI - terminal wideokonferencyjny z kamerą	33 320,70	0,00	0,00	33 320,70
9.	VII - samochód osobowy Toyota Yaris nr rej. TK 4407J - brak informacji o wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	VII - samochód osobowy Toyota Yaris nr rej. TK 4408J - brak informacji o wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	VII - samochód osobowy Ford S-Max	113 617,89	0,00	0,00	113 617,89
12.	VIII - szafa stalowa - brak informacji o wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		172 887,83	2 499,86	0,00	175 387,69

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

L.p.	Papiery wartościowe (nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na 01.01	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na 31.12 (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Świętokrzyska Agencja Rozwoju Regionalnego SA Kielce	Liczba	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
		Wartość (zł)	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
2	Świętokrzyskie Centrum Innowacji i Transferu Technologii Sp. z o.o. w Kielcach	Liczba	2 693,00	0,00	0,00	2 693,00
		Wartość (zł)	2 693 000,00	0,00	0,00	2 693 000,00
3	Świętokrzyska Kolejka Dojazdowa Sp. z o.o.	Liczba	200,00	0,00	0,00	200,00
		Wartość (zł)	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
4	Lotnisko Kielce Sp. z o.o. w likwidacji w upadłości likwidacyjnej	Liczba	840,00	0,00	840,00	0,00
		Wartość (zł)	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00
5	Przewozy Regionalne Sp. z o.o.	Liczba	46 218,00	0,00	0,00	46 218,00
		Wartość (zł)	23 109 000,00	0,00	0,00	23 109 000,00
6	Świętokrzyski Fundusz Poręzeniowy Sp. z o.o.	Liczba	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
		Wartość (zł)	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
7	Świętokrzyski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o.	Liczba	9 500,00	0,00	0,00	9 500,00
		Wartość (zł)	9 500 000,00	0,00	0,00	9 500 000,00
8	Uzdrowisko Busko-Zdrój S.A.	Liczba	2 250 000,00	200 000,00	0,00	2 450 000,00
		Wartość (zł)	22 500 000,00	2 000 000,00	0,00	24 500 000,00
9	Huta Ostrowiec S.A. w upadłości	Liczba	780,00	0,00	0,00	780,00
		Wartość (zł)	7 800,00	0,00	0,00	7 800,00
10	Inwest Star S.A.	Liczba	362,00	0,00	0,00	362,00
		Wartość (zł)	3 620,00	0,00	0,00	3 620,00
Razem		Liczba	2 321 593,00	200 000,00	840,00	2 520 753,00
		Wartość (zł)	63 363 420,00	2 000 000,00	420 000,00	64 943 420,00

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)

L.p.	Grupa należności [wg pozycji bilansu]	Stan na 01.01	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na 31.12 (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe	4 970 794,42	5 586 504,04	492 542,77	192 638,34	9 872 117,35
5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		4 970 794,42	5 586 504,04	492 542,77	192 638,34	9 872 117,35

1.8.dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Jednostka nie tworzyła rezerw.

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

Nie występują.

1.10.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

1	Leasing finansowy	29 900,57
2	Leasing zwrotny	0,00
Razem		29 900,57

Leasing - kwota pozostała do spłaty na 31.12.2018r. - 29 900,57 zł

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy.

1.12. 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

Zobowiązania warunkowe nie występują

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

Jednostka nie tworzyła czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

1.14.łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Jednostka nie posiada poręczeń i gwarancji

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Treść	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	606 967,39
2	Ekwiwalent urlopowy	104 747,90
3	Odprawy (emerytalne, rentowe, inne)	425 524,80
Razem		1 137 240,09

1.16. inne informacje

brak

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka nie tworzyła 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

Jednostka nie wytwarzała środków trwałych w budowie.

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości nie wystąpiły.

2.4. informacja 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

Z uwagi na treść ekonomiczną zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy o rachunkowości należności w kwocie 5 073 784,81 zł i zobowiązania w kwocie 5 073 784,81 zł wynikające z realizacji zadań Województwa jako Instytucji Zarządzającej programem RPO WŚ, polegających na przekazywaniu płatności na rzecz beneficjentów z budżetu środków europejskich za pośrednictwem BGK, zostały zaprezentowane w bilansie po dokonaniu kompensaty należności i zobowiązań.

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

Brak.

2019.03.28

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

II.1.1 Główne składniki aktywów trwałych - stan na 31.12.2018 r.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych wg KŚT	Wartość początkowa - stan na 01.01	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		
			Aktualizacja	Przychody	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 210 879,52	0,00	603 414,12	0,00	603 414,12	0,00	1 856 170,24	0,00
II.	Środki trwałe	338 429 612,80	0,00	51 703 810,05	86 492 704,70	138 196 514,75	228 821,56	28 461,47	86 533 974,62
1	Grunty	20 431 464,69	0,00	0,00	82 563 332,81	82 563 332,81	0,00	0,00	82 566 902,81
1.1	1.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	5 760 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	14 128 409,88	0,00	14 095 267,93	3 524 922,64	17 620 190,57	0,00	0,00	3 524 922,64
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	125 665 153,82	0,00	17 974,55	29 405,45	47 380,00	0,00	0,00	29 405,45
4	Kotły i maszyny energetyczne	135 810,79	0,00	4 050,00	49 861,48	53 911,48	0,00	0,00	49 861,48
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	11 363 169,21	0,00	824 286,21	62 829,86	887 116,07	4 826,32	0,00	84 825,72
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	144 269,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	28 222 126,44	0,00	181 100,04	11 963,91	193 063,95	0,00	0,00	0,00
8	Środki transportu	134 740 570,23	0,00	36 390 673,00	250 388,55	36 641 061,55	215 167,50	0,00	250 388,55
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	3 598 638,11	0,00	190 458,32	0,00	190 458,32	8 827,74	28 461,47	27 667,97
10	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 124 562,58	0,00	36 397 292,90	0,00	36 397 292,90	0,00	0,00	50 521 855,48
12	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		360 765 054,90	0,00	88 704 517,07	86 492 704,70	175 197 221,77	228 821,56	1 884 631,71	137 055 830,10

II.1.1 Główne składniki aktywów trwałych - stan na 31.12.2018 r.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych wg KŚT	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na 31.12 (3+7-11)	Umorzenie stan na 01.01	Zwiększenie w ciągu roku brotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia
					Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne		
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 856 170,24	6 958 123,40	6 437 088,17	0,00	1 192 639,69	0,00	1 192 639,69	1 856 170,24
II.	Środki trwałe	86 791 257,65	389 834 869,90	73 202 945,91	0,00	19 100 469,56	1 286 319,37	20 386 788,93	1 569 705,75
1	Grunty	82 566 902,81	20 427 894,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	1.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	5 760 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	3 524 922,64	28 223 677,81	1 500 146,19	0,00	464 701,41	956 500,25	1 421 201,66	958 007,78
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 405,45	125 683 128,37	11 517 500,80	0,00	5 655 676,00	29 405,45	5 685 081,45	29 405,45
4	Kotły i maszyny energetyczne	49 861,48	139 860,79	23 807,04	0,00	14 723,82	24 100,62	38 824,44	22 977,84
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	89 652,04	12 160 633,24	9 263 043,50	0,00	1 521 399,87	13 141,64	1 534 541,51	36 309,17
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	144 269,63	136 491,44	0,00	2 121,48	0,00	2 121,48	0,00
7	Urządzenia techniczne	0,00	28 415 190,39	3 044 452,98	0,00	1 597 042,55	12 782,86	1 609 825,41	0,00
8	Środki transportu	465 556,05	170 916 075,73	44 177 077,16	0,00	9 642 107,12	250 388,55	9 892 495,67	458 048,33
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	64 957,18	3 724 139,25	3 540 426,80	0,00	202 697,31	0,00	202 697,31	64 957,18
10	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	50 521 855,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		139 169 283,37	396 792 993,30	79 640 034,08	0,00	20 293 109,25	1 286 319,37	21 579 428,62	3 425 875,99

II.1.1 Główne składniki aktywów trwałych - stan na 31.12.2018 r.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych wg KŚT	Umorzenie stan na 31.12 (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			stan na 01.01 (3-13)	stan na 31.12 (12-19)
1	2	19	20	21
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 773 557,62	1 773 791,35	1 184 565,78
II.	Środki trwałe	92 020 029,09	265 226 666,89	297 814 840,81
1	Grunty	0,00	20 431 464,69	20 427 894,69
1.1	1.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	5 760 949,00	5 760 949,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 963 340,07	12 628 263,69	26 260 337,74
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 173 176,80	114 147 653,02	108 509 951,57
4	Kotły i maszyny energetyczne	39 653,64	112 003,75	100 207,15
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10 761 275,84	2 100 125,71	1 399 357,40
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	138 612,92	7 778,19	5 656,71
7	Urządzenia techniczne	4 654 278,39	25 177 673,46	23 760 912,00
8	Środki transportu	53 611 524,50	90 563 493,07	117 304 551,23
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	3 678 166,93	58 211,31	45 972,32
10	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00
11	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	14 124 562,58	0,00
12	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00
Razem		97 793 586,71	281 125 020,82	298 999 406,59