

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:

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 z późn.zm.) 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 2019 r. do 31 grudnia 2019 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 2/2019 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 2 stycznia 2019 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Województwa Świętokrzyskiego i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego.

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 2019 r. 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 4530/18 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 7 listopada 2018 r. w sprawie ustalenia wartości oraz określenia stawek amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz w sprawie określenia sposobu dokonywania odpisów aktualizujących należności w Urzędzie Marszałkowskim i jednostkach organizacyjnych Województwa Świętokrzyskiego - środki trwałe, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa niż 10 000,00 zł 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 10 000,00 zł. Środki trwałe uznaje się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku przekraczała 10 000,00 zł i wydatki te powodowały wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do użytkowania.

Do wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000,00 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 1 000,00 do 10 000,00 zł, a także telefony komórkowe bez względu na ich wartość początkową, umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej od 1 000,00 do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania.

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 wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat.

5. Inne informacje – brak

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 rynkowa 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

Jednostka w 2019 roku nie dokonywała odpisów aktualizujących dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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	2 499,86	0,00	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 - zestaw komputerowy (Państwowy Instytut Geologiczny)	0,00	13 574,94	0,00	13 574,94
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	113 617,89	0,00
12.	VIII - szafa stalowa - brak informacji o wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	VIII - stół (Muzeum Wsi Kieleckiej)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		175 387,69	13 574,94	113 617,89	75 344,74

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 S.A. w Kielcach	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	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
5	Świętokrzyski Fundusz Poręczeniowy 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

6	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
7	Uzdrowisko Busko-Zdrój S.A.	Liczba	2 450 000,00	0,00	0,00	2 450 000,00
		Wartość (zł)	24 500 000,00	0,00	0,00	24 500 000,00
8	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
9	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	2 520 753,00	0,00	0,00	2 520 753,00
		Wartość (zł)	64 943 420,00	0,00	0,00	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)

II.1.7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności - stan na 31.12.2019 r.

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	9 872 117,35	14 536 331,96	1 433 837,31	344 464,20	22 630 147,80
Razem		9 872 117,35	14 536 331,96	1 433 837,31	344 464,20	22 630 147,80

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

Nie dotyczy.

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	633 901,52
2	Ekwiwalent urlopowy	153 135,66
3	Odprawy (emerytalne, rentowe, inne)	1 411 093,76
	Razem	2 198 130,94

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 – stan na 31.12.2019r.

L.p.	Środek trwały w budowie	Koszt wytworzenia	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Wentylacja mechaniczna w piwnicach (Budynek C2 UMWS)	223 060,50	0,00	0,00
2	Sieć Szerokopasmowa Woj. Świętokrzyskiego	121 870,00	0,00	0,00

Razem	344 930,50	0,00	0,00
-------	------------	------	------

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

W 2019 roku koszty z tytułu pokrycia ujemnego wyniku finansowego Wojewódzkiego Szpitala Zespołonego w Kielcach za 2018 rok wynosiło 13 930 966,45 zł i było wyższe w stosunku do kosztów pokrycia ujemnego wyniku finansowego ww. szpitala w 2018 roku o kwotę 6 977 132,91 zł.

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 8 141 390,41 zł i zobowiązania w kwocie 8 141 390,41 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.

2020.05.04

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

II.1.1 Główne składniki aktywów trwałych - stan na 31.12.2019 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			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na 31.12 (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 958 123,40	0,00	407 752,78	14 277,00	422 029,78	0,00	0,00	0,00	0,00	7 380 153,18
II.	Środki trwałe	389 834 869,90	0,00	1 236 260,72	83 481 787,29	84 718 048,01	396 881,00	51 877,05	83 885 935,44	84 334 693,49	390 218 224,42
1	Grunty	20 427 894,69	0,00	0,00	82 054 897,09	82 054 897,09	0,00	0,00	82 016 052,59	82 016 052,59	20 466 739,19
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	5 760 949,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	28 223 677,81	0,00	223 060,50	1 047 812,17	1 270 872,67	0,00	0,00	1 047 812,17	1 047 812,17	28 446 738,31
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	125 683 128,37	0,00		140 225,10	140 225,10	0,00	0,00	140 225,10	140 225,10	125 683 128,37
4	Kotły i maszyny energetyczne	139 860,79	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 860,79
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	12 160 633,24	0,00	491 391,18	30 941,61	522 332,79	66 450,50	0,00	143 264,09	209 714,59	12 473 251,44
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	144 269,63	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 269,63
7	Urządzenia techniczne	28 415 190,39	0,00	139 714,00	121 870,00	261 584,00	0,00	6 100,00	125 249,99	131 349,99	28 545 424,40
8	Środki transportu	170 916 075,73	0,00	16 683,00	79 680,50	96 363,50	329 360,50	6 000,00	9 242,12	344 602,62	170 667 836,61
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	3 724 139,25	0,00	20 481,54	6 360,82	26 842,36	1 070,00	39 777,05	59 158,88	100 005,93	3 650 975,68
10	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	344 930,50	0,00	344 930,50	0,00	0,00	344 930,50	344 930,50	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	0,00	0,00
Razem		396 792 993,30	0,00	1 644 013,50	83 496 064,29	85 140 077,79	396 881,00	51 877,05	83 885 935,44	84 334 693,49	397 598 377,60

II.1.1 Główne składniki aktywów trwałych - stan na 31.12.2019 r.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych wg KŚT	Umorzenie stan na 01.01	Zwiększenie w ciągu roku brotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na 31.12 (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na 01.01 (3-13)	stan na 31.12 (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 773 557,62	0,00	795 267,19	0,00	795 267,19	0,00	6 568 824,81	1 184 565,78	811 328,37
II.	Środki trwałe	92 020 029,09	0,00	20 374 811,34	669 221,78	21 044 033,12	1 230 712,11	111 833 350,10	297 814 840,81	278 384 874,32
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 427 894,69	20 466 739,19
1.1	1.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	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	0,00	815 573,79	431 683,88	1 247 257,67	431 683,88	2 778 913,86	26 260 337,74	25 667 824,45
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 173 176,80	0,00	5 655 740,69	140 225,10	5 795 965,79	140 225,10	22 828 917,49	108 509 951,57	102 854 210,88
4	Kotły i maszyny energetyczne	39 653,64	0,00	13 986,10	0,00	13 986,10	0,00	53 639,74	100 207,15	86 221,05
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10 761 275,84	0,00	1 198 515,70	30 941,61	1 229 457,31	209 714,59	11 781 018,56	1 399 357,40	692 232,88
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	140 716,28	0,00	2 643,70	0,00	2 643,70	0,00	143 359,98	3 553,35	909,65
7	Urządzenia techniczne	4 652 175,03	0,00	663 935,15	0,00	663 935,15	9 479,99	5 306 630,19	23 763 015,36	23 238 794,21
8	Środki transportu	53 611 524,50	0,00	11 983 466,87	60 010,37	12 043 477,24	339 602,62	65 315 399,12	117 304 551,23	105 352 437,49
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	3 678 166,93	0,00	40 949,34	6 360,82	47 310,16	100 005,93	3 625 471,16	45 972,32	25 504,52
10	Inwentarz żywy		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		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
Razem		97 793 586,71	0,00	21 170 078,53	669 221,78	21 839 300,31	1 230 712,11	118 402 174,91	298 999 406,59	279 196 202,69