

STAROSTWO POWIATOWE W ZAMBROWIE 18-300 Zambrów ul. Fabryczna 3 NIP 723-14-31-309	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
		Zarząd Powiatu Zambrowskiego
		Wysłać bez pisma przewodniego
18-300 Zambrów	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	
Numer identyfikacyjny REGON		
450670255		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	93.510.140,05	97.799.067,08	A Fundusz	92.712.557,88	97.767.704,07
A.I Wartości niematerialne i prawne	3.328,09	978,85	A.I Fundusz jednostki	56.405.718,40	49.318.573,90
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	78.062.811,96	81.854.088,23	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	36.306.839,48	48.449.130,17
A.II.1 Środki trwałe	77.807.717,36	81.013.793,85	A.II.1 Zysk netto (+)	36.306.839,48	48.449.130,17
A.II.1.1 Grunty	13.946.484,10	14.181.027,69	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste	1.524,00	1.524,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	63.463.837,06	66.470.963,14	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	292.014,53	280.281,35	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	105.381,67	81.521,67	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.835.852,51	1.138.375,61
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	255.094,60	840.294,38	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1.835.852,51	1.138.375,61
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	141.092,58	212.567,86
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	15.444.000,00	15.944.000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6.341,35	14.573,91
A.IV.1 Akcje i udziały	15.444.000,00	15.944.000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42.218,84	47.042,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	226.544,26	252.510,44

SKARBNIK
POWIATU ZAMBROWSKIEGO
Dorota Polakowska

(główny księgowy)

2020.03.17
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

STAROSTA

mgr inż. Stanisław M. Gajński
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1.357.454,71	561.087,41
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	48.743,02	40.068,38
B Aktywa obrotowe	1.038.270,34	1.107.012,60	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	306,00	239,28
B.I Zapasy	54.987,63	36.429,40	D.II.8 Fundusze specjalne	13.151,75	10.285,43
B.I.1 Materiały	54.987,63	36.429,40	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13.151,75	10.285,43
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	921.387,94	1.020.229,39			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	535.896,60	624.924,02			
B.II.2 Należności od budżetów	861,68	11.100,55			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	384.322,38	383.765,29			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	307,28	439,53			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	61.894,77	50.353,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	61.894,77	50.353,81			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	94.548.410,39	98.906.079,68	Suma pasywów	94.548.410,39	98.906.079,68

SKARBNIK
POWIAATU ZAMTROWSKIEGO
[Podpis]

(główny księgowy)

2020.03.17

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

(kierownik jednostki)
mgr inż. Stanisław W. Oziński

INSPEKCYJA
Spec. *[Podpis]*
mgr Mariusz Kozłowski

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
I.	
I.1	nazwę jednostki
	Starostwo Powiatowe w Zambrowie
I.2	siedzibę jednostki
	Zambrów
I.3	adres jednostki
	18-300 Zambrów, ul. Fabryczna 3
I.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Realizacja zadań samorządu powiatu w zakresie administracyjnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. - Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. - Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. - Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. - Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku. - Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 300,00 zł – 9.999,99. zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. - Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. - Składniki majątku o wartości: - nie przekraczającej 299,99 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale 300,00.zł – 9.999,99 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo-wartościową; - w przedziale 299,99.zł – 9.999,99 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. - W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. - Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen.

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Nie posiadam
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	- informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę 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 wieczysto
	-1.524,00 wartość gruntów Powiatu użytkowanych wieczysto - 12.707.807zł. wartość gruntów Skarbu Państwa użytkowanych wieczysto
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
	- informacje wg załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	15.944.000,00
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)
	stan na początek roku 2019 – 81.617,66 zwiększenia odpisu aktualizacyjnego- 470,52 zmniejszenie odpisu aktualizacyjnego -67.328,38 stan odpisów aktualizacyjnych na koniec roku 2019-14.759,80
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak danych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	9.750.000,00
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
	brak danych
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	nie dotyczy
1.12.	łączną 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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	668.148,52 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	840.294,38
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	- brak danych

SKARBNIK
POWIATU ZAMBOWSKIEGO
Dorota Polakowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

mgr inż. Stanisław W. Oziński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Powiat Zambrowski ul. Fabryczna 3 18-300 Zambrow			Starostwo Powiatowe	
Numer identyfikacyjny REGON 450670255		sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	54 341 479,58	64 803 915,89	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	54 341 479,58	64 803 915,89	
B.	Koszty działalności operacyjnej	18 014 759,33	16 178 764,32	
B.I.	Amortyzacja	4 245 723,85	5 140 556,87	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	966 269,51	982 693,35	
B.III.	Usługi obce	7 235 398,45	4 739 961,03	
B.IV.	Podatki i opłaty	32 639,10	41 610,27	
B.V.	Wynagrodzenia	3 289 992,01	3 596 539,44	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	684 616,00	775 112,85	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 560 120,41	902 290,51	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	36 326 720,25	48 625 151,57	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 355,00	891,00	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	2 355,00	891,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

główny księgowy

Dorota Polańska

2020-03-12
rok, miesiąc, dzień
wersja robocza

STARSZA
Kierownik jednostki
mgr inż. Stanisław W. Ożlański

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	36 329 075,25	48 626 042,57
G.	Przychody finansowe	23 249,35	23 723,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	23 249,35	23 723,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	45 485,12	200 635,40
H.I.	Odsetki	45 485,12	200 635,40
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	36 306 839,48	48 449 130,17
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	36 306 839,48	48 449 130,17

INSPEKTOR
Spon. *[Signature]*
mgr *Marta Konopka*

SKARBNIK
POWIATU ZAMBROWSKIEGO
[Signature]
Dorota Polakowska

główny księgowy

2020-03-12

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

[Signature]
mgr inż. Stanisław W. Ożlański

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Zambrowski ul. Fabryczna 3 18-300 Zambrow Numer identyfikacyjny REGON 450670255	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	36 038 742,55	56 405 718,40	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	113 525 639,40	87 820 817,13	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	36 112 145,71	36 306 839,48	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	31 122 724,76	22 626 715,56	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	35 881 085,82	28 637 101,50	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	10 408 159,11	250 160,59	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	1 524,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	93 158 663,55	94 907 961,63	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	54 211 511,73	64 726 676,62	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	38 947 151,82	29 247 162,97	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	934 122,04	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	56 405 718,40	49 318 573,90	

SKARBNIK
POWIATU ZAMBROWSKIEGO
Dorota Kuczyńska
główny księgowy

2020-03-12
rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Stanisław K. Olszański
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	36 306 839,48	48 449 130,17
III.1.	zysk netto (+)	36 306 839,48	48 449 130,17
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	92 712 557,88	97 767 704,07

INSTRUKCJA
mgr inż. Dorota Polańska

SEKRETNIE
POWIATU ZAMBROWSKIEGO
Dorota Polańska

główny księgowy

2020-03-12

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

mgr inż. Stanisław W. Ożlański

kierownik jednostki