

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Zarząd Powiatu Pleszewskiego ul. Poznańska 79 63-300 Pleszew
Numer identyfikacyjny REGON 250853349	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wystać bez pisma przewodniego

Wstęp

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

podstawowy przedmiot działalności

Starostwo Powiatowe jest jednostką budżetową z siedzibą w Pleszewie, przy pomocy której organy Powiatu wykonują swoje zadania.

Starostwo wykonuje

1. Określone ustawami :

1) zadania publiczne o charakterze ponadgminnym,

2) zadania z zakresu administracji rządowej,

3) inne zadania.

2. Zadania powierzone w drodze porozumień zawartych z organami administracji rządowej lub samorządowej.

3. Zadania wynikające z uchwał Rady i Zarządu oraz zarządzeń Starosty.

ówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie Zarządzenia Starosty Pleszewskiego.

1. Jednostka nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia, lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju.

2. Faktury za energię elektryczną, gaz, wodę oraz rozmowy telefoniczne obciążają koszty tego miesiąca, w którym zostały wystawione przez sprzedawcę bez względu na to, jakiego okresu dotyczą.

3. Bezpośrednio w koszty z chwilą zakupu odnosi się następujące materiały i towary (nie obejmuje się gospodarką magazynową):

a) materiały biurowe,

b) środki bhp, środki utrzymania czystości,

c) paliwo i oleje do pojazdów i narzędzi,

d) drobne materiały gospodarcze, przeznaczone do napraw (np. żarówki, gwoździe, klamki),

e) materiały promocyjne związane z reprezentacją i reklamą.

4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż 1 rok są:

a) finansowane ze środków obrotowych,

b) ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe na koncie 013 i wartości niematerialne

i prawne na koncie 020, w miesiącu przekazania ich do używania po zakupie.

5. Pozostałe środki trwałe w używaniu o wartości do 500 zł o charakterze wyposażenia biura:

a) np. kosze, rolety, wykładziny, doniczki, naczynia, wazony - księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie oddania ich do używania,

b) np. lampki biurowe, czajniki, telefony, radła, dyktafony, niszczarki, kalkulatory, wentylatory, lustra, drobne narzędzia, księgowane są w koszty w momencie oddania ich do używania. Kontrola ich stanu prowadzona jest przez pracownika Wydziału Organizacyjno - Administracyjnego w ewidencji ilościowej (ewidencja pozaksiegowa).

Pozostałe środki trwałe bez względu na ich wartość początkową i okres użytkowania zakupywane są ze środków obrotowych i ewidencjonowane:

a) meble i dywany na koncie 013,

b) książki (literatura fachowa wspierająca pracę pracowników) księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie przekazania do używania. Ponadto ujmowane są w rejestrze prowadzonym przez Naczelnika Wydziału Organizacyjno - Administracyjnego.

c) odzież robocza księgowana jest bezpośrednio w koszty w momencie przekazania jej do używania.

7. Księgi inwentarzowe, z zastrzeżeniem pkt.8, prowadzi się dla pozostałych środków trwałych (wyposażenia) i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 500 zł.

8. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych:

a) meble,

b) sejfy,

c) sprzęt audiowizualny,

d) aparaty fotograficzne,

e) elektronarzędzia,

f) lodówki, odkurzacze,

g) sprzęt elektroniczny,

h) telefony komórkowe.

9. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł

i okresie używania dłuższym niż rok (z wyjątkiem wymienionych w pkt. 6) są kupowane ze środków inwestycyjnych.

10. Wartość początkową środków trwałych powiększa się o sumę wydatków poniesionych na ich ulepszenie, jeżeli wydatki te jednorazowo przekraczają kwotę 10.000 zł. Wydatki te finansowane są ze środków inwestycyjnych.

11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000 zł umarza się i amortyzuje stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych

w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy użyciu metody liniowej, nie rzadziej niż raz w roku.

12. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie, nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia jego niedoboru.

13. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt. 14 i 16 lit. a podlegają umorzeniu w pełnej wysokości w miesiącu wydania do używania.

14. Nie podlegają umorzeniu grunty oraz dobra kultury.

15. Grunty bez względu na ich wartość początkową zakupywane są ze środków inwestycyjnych i ewidencjonowane na koncie 011.
16. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
- a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, obejmującej kwotę należną sprzedającemu, powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowania do stanu zdatnego do używania, łącznie z kosztami transportu, załadunku, wyładunku, ewentualnego składowania a obniżoną o rabaty, opusty oraz inne podobne zmniejszenia i odzyski,
 - b) w przypadku nieodpłatnego przekazania na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji,
 - c) w przypadku darowizny – według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej, określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu,
 - d) w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.
17. Długoterminowe aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych oraz długoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień przyjęcia do ewidencji według cen nabycia.
18. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach wycenia się według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
19. Wniesienie wkładów rzeczowych (aportów) do spółek kapitałowych wycenia się według wartości księgowej wniesionych wkładów rzeczowych.
20. Za moment objęcia udziałów (akcji) i ujęcie w księgach rachunkowych uważa się datę:
- zawarcia umowy Spółki (aktu notarialnego) lub
 - podjęcia uchwały Zgromadzenia Wspólników o podwyższeniu kapitału zakładowego lub
 - zakupu udziałów (akcji).
21. Należności:
- a) przeterminowane powyżej 90 dni do 180 dni obejmuje się 50% odpisem aktualizującym,
 - b) przeterminowane powyżej 180 dni obejmuje się 100% odpisem aktualizującym,
 - c) od osób fizycznych, które zmarły lub dla których nie można ustalić miejsca zamieszkania obejmuje się 100% odpisem aktualizującym.
22. Rozchód materiałów wycenia się według zasady FIFO „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.
23. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”, poprzez przeksięgowanie na koniec roku obrotowego:
- a) na stronie Wn konta 860:
 - sumy poniesionych kosztów operacyjnych w korespondencji z kontami zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”,
 - zmianę stanu międzyokresowych rozliczeń kosztów w korespondencji z kontem 490 „Rozliczenie kosztów”,
 - sumy poniesionych kosztów finansowych w korespondencji z kontem 751 „Koszty finansowe”,
 - sumy poniesionych pozostałych kosztów operacyjnych w korespondencji z kontem 761 „Pozostałe koszty operacyjne”,
 - b) na stronie Ma konta 860:
 - sumy uzyskanych przychodów z tytułu dochodów budżetowych w korespondencji z kontem 720 „Przychody z tytułu dochodów budżetowych”,
 - sumy uzyskanych przychodów finansowych w korespondencji z kontem 750 „Przychody finansowe”,
 - sumy uzyskanych pozostałych przychodów operacyjnych w korespondencji z kontem 760 „Pozostałe przychody operacyjne”,
 - zmianę stanu międzyokresowych rozliczeń kosztów w korespondencji z kontem 490 „Rozliczenie kosztów”.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- ustalenie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3. do informacji

Główny Księgowy
mgr Natalia Ratajczyk

2019-03-29

STAROSTA
Maciej Wasilowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew				Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.			
Numer identyfikacyjny REGON			250853349				sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)				
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja			inne			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	566 107,74	0,00	106 999,00	0,00	106 999,00	0,00	1 507,98	0,00	1 507,98	671 598,76			
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			
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	566 107,74	0,00	106 999,00	0,00	106 999,00	0,00	1 507,98	0,00	1 507,98	671 598,76			
1.1.	Grunty	3 388 106,79	0,00	578 573,78	0,00	578 573,78	0,00	0,00	1 350 893,00	1 350 893,00	2 615 787,57			
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 677 763,75	0,00	2 207 631,56	0,00	2 207 631,56	0,00	0,00	2 574 652,21	2 574 652,21	9 310 743,10			
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	944 142,10	0,00	128 450,00	0,00	128 450,00	0,00	44 353,98	0,00	44 353,98	1 028 238,12			
1.4.	Środki transportu	130 000,00	0,00	1 250,00	36 900,00	38 150,00	0,00	1 250,00	0,00	1 250,00	166 900,00			
1.5.	Inne środki trwałe	838 360,15	0,00	151 235,30	0,00	151 235,30	0,00	51 435,22	14 098,00	65 533,22	924 062,23			
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	14 978 372,79	0,00	3 067 140,64	36 900,00	3 104 040,64	0,00	97 039,20	3 939 643,21	4 036 682,41	14 045 731,02			

Główny Księgowy
mgr Natalia Ratajczak

2019-03-29

STAROSTA
Maciej Wasilewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umożliwienie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku				Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku				Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia	Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)		stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	410 173,14	0,00	123 508,26	0,00	123 508,26	0,00	1 507,98	0,00	1 507,98	532 173,42	155 934,60	139 425,34
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
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	410 173,14	0,00	123 508,26	0,00	123 508,26	0,00	1 507,98	0,00	1 507,98	532 173,42	155 934,60	139 425,34
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 388 106,79	2 615 787,57
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 976 342,34	0,00	291 798,81	0,00	291 798,81	0,00	0,00	134 905,00	134 905,00	3 133 236,15	6 701 421,41	6 177 506,95
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	797 411,99	0,00	73 284,34	0,00	73 284,34	0,00	44 353,98	0,00	44 353,98	826 342,35	146 730,11	201 895,77
1.4.	Środki transportu	39 000,00	0,00	45 168,33	0,00	45 168,33	0,00	18,33	0,00	18,33	84 150,00	91 000,00	82 750,00
1.5.	Inne środki trwałe	834 675,88	0,00	152 010,94	0,00	152 010,94	0,00	51 435,22	14 098,00	65 533,22	921 153,60	3 684,77	2 908,63
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	4 647 430,21	0,00	562 262,42	0,00	562 262,42	0,00	95 807,53	149 003,00	244 810,53	4 964 882,10	10 330 942,58	9 080 848,92

Główny Księgowy
mgr Marek Rabinowicz

2019-03-29

STAROSTA
Marek Wąsielewski

Główny Księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew			
Numer identyfikacyjny REGON 250853349			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny Księgowy

mgr Natalia Rabczyńska

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Maciej Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew							
Numer identyfikacyjny REGON 250853349		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Ratajczyk

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Maciej Wasiolewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 250853349		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny Księgowy
mgr Natalia Ratajczyk

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Maciej Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew					
Numer identyfikacyjny REGON 250853349		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	217 761,60	0,00	0,00	217 761,60
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	11 843,47	0,00	0,00	11 843,47
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 534,06	0,00	0,00	3 534,06
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	233 139,13	0,00	0,00	233 139,13

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny Księgowy
mgr Natalia Ratajczyk

2019-03-29

STAROSTA
Maciej Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew							
Numer identyfikacyjny REGON 250853349		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały	61 981,00	61 981 000,00	0,00	0,00	61 981,00	61 981 000,00
1	Udziały w PCM Sp z o.o. w Pleszewie	61 981,00	61 981 000,00	0,00	0,00	61 981,00	61 981 000,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	61 981,00	61 981 000,00	0,00	0,00	61 981,00	61 981 000,00

Główny Księgowy
mgr Natalia Ratajczyk

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Maciej Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew							
Numer identyfikacyjny REGON 250853349							
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Należności z tytułu dostaw i usług	31 579,60	14 721,12	0,00	0,00	46 300,72	
2	Pozostałe należności	0,00	61 809,17	0,00	0,00	61 809,17	
	Ogółem:	31 579,60	76 530,29	0,00	0,00	108 109,89	

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny Księgowy
mgr Natalia Ratajczyk

2019-03-29

STAROSTA
Maciej Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Numer identyfikacyjny REGON 250853349						
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodnie z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Kubińska

STAROSTA
Maciej Kasiński

2019-03-29

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew			
Numer identyfikacyjny REGON 250853349			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	18 489,32	22 222,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	18 489,32	22 222,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	592,80	49,32
1.1.	z tytułu kredytów	592,80	49,32
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	49,32	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	49,32	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	642,12	49,32

Główny Księgowy
mgr Natalia Ratajczyk

2019-03-29

STAROSTA
Maciej Wasilewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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	Załącznik nr 1.10.		
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew					
Numer identyfikacyjny REGON 250853349					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
mgr Natalia Ratajczyk

2019-03-29

STAROSTA
Maciej Wasilowski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew		Numer identyfikacyjny REGON 250853349				sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny Księgowy
mgr Nałama Ratajczyk

STAROSTA
Maciej Waszkowski

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew			
Numer identyfikacyjny REGON 250853349			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

ne mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny Księgowy
mgr  Małgorzata Ratajczyk

2019-03-29


STAROSTA
Maciej Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew			
Numer identyfikacyjny REGON 250853349			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny Księgowy
mgr Natalia Ratajczyk

2019-03-29

STAROSTA
Maciej Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew			
Numer identyfikacyjny REGON 250853349			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	0,00	0,00

Główny Księgowy

mgr Natalia Ratajczyk

2019-03-29

STAROSTA

Maciej Wasilewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew			
Numer identyfikacyjny REGON 250853349			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	69 623,77	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	Ogółem	69 623,77	

Główny Księgowy
mgr Natalia Ratajczyk

2019-03-29

STAROSTA
Maciej Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 250853349	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Główny Księgowy
mgr Natalia Ratajczyk

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Maciej Wasielewski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
250853349						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Główny Księgowy

 Małgorzata Ratajczyk

2019-03-29

STAROSTA

 Maciej Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
250853349				
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
1	2	3	4	5
	Ogółem:			

Główny Księgowy
mgr Natalia Ratajczyk

2019-03-29

STAROSTA
Marek Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew			
Numer identyfikacyjny REGON 250853349			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Darowizna z Kół Łowieckich	0,00	14 600,00
	Razem:	0,00	14 600,00

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Główny Księgowy
mgr Natalia Ratajczyk

2019-03-29

STAROSTA
Maciej Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 250853349		
	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Rabszyczyk

2019-03-29

STAROSTA
Maciej Wasielewski

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Starostwo Powiatowe w Pleszewie Poznańska 79 63-300 Pleszew		
Numer identyfikacyjny REGON 250853349	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Główny księgowy
mgr Mateusz Ratajczyk

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Maciej Wąciławski

Kierownik jednostki