

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul.Bielska 59 09-400 PŁOCK	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 611016034	sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	BFED5E24A122F1C3 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	1 190 678,24
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bogdan Banaszczak
Paweł Mariusz Bogiel
Iwona Sierocka
Mariusz Bieniek
Paweł Jakubowski
(kierownik jednostki)

Maria Jakubowska
(główny księgowy)

2019.04.01
rok mies. dzień

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maria Jakubowska
(główny księgowy)

2019.04.01
rok mies. dzień

Bogdan Banaszczyk
Paweł Mariusz Bogiel
Iwona Sierocka
Mariusz Bieniek
Paweł Jakubowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Płocki
1.2	siedzibę jednostki
	Płock
1.3	adres jednostki
	ul. Bielska 59
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiat Płocki wykonuje zadania o charakterze ponad gminnym określone przepisami prawa w zakresie: promocji i ochrony zdrowia, edukacji publicznej, polityki prorodzinnej, pomocy społecznej, transportu zbiorowego i dróg publicznych, kultury fizycznej i turystyki, kultury, ochrony zabytków, opieki nad zabytkami, gospodarki nieruchomościami, geodezji, kartografii i katastru, ochrony środowiska i przyrody, gospodarki wodnej, porządku i bezpieczeństwa obywateli, leśnictwa, rolnictwa i rybactwa śródlądowego, przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacja zawodowa rynku pracy, ochrony praw konsumenta, ochrony przeciwpowodziowej, ochrony praw konsumenta, obronności, utrzymania powiatowych obiektów administracyjnych oraz urządzeń i obiektów administracji publicznej, współpracy z organizacjami pozarządowymi, promocji powiatu- gospodarki nieruchomościami geodezji, kartografii i katastru, ochrony środowiska i przyrody, gospodarki wodnej, porządku i bezpieczeństwa obywateli, leśnictwa, rolnictwa i rybactwa śródlądowego, przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacja zawodowa rynku pracy, ochrony praw konsumenta, ochrony przeciwpowodziowej, ochrony praw konsumenta, obronności, utrzymania powiatowych obiektów administracyjnych oraz urządzeń i obiektów administracji publicznej, współpracy z organizacjami pozarządowymi, promocji powiatu
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera łączne dane jednostek organizacyjnych Powiatu Płockiego
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady polityki rachunkowości opracowane są w oparciu o obowiązujące przepisy prawa. Przy wycenie aktywów i pasywów przyjęto następujące zasady: - rzeczowe składniki majątku wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ceny zakupu, - należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, - odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych dokonuje się w Starostwie Powiatowym w Płocku oraz w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Płocku, w pozostałych jednostkach organizacyjnych nie stosuje się odpisów. - odsetki od należności i zobowiązań w tym również tych, do których stosuje się przepisy zobowiązań podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości należnych odsetek na koniec kwartału. Nie nalicza się odsetek ustawowych od należności gdy nie przekraczają kwoty określonej tak jak przy odsetkach podatkowych. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, kompletne i zdatne do użytku na potrzeby jednostki. W jednostce wprowadzono n/w poziomy istotności. 1/ Składniki majątkowe o wartości do 500 zł lub do 1.000 zł odpisuje się w koszty działalności pod datą przekazania do używania. Kontrolę i ewidencję prowadzi się pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego składnika majątkowego, jego miejsce używania oraz osoby za niego odpowiedzialne. 2/ Składniki majątkowe o wartości powyżej 500 zł lub 1.000 zł a nie wyższej 10.000 zł są objęte ewidencją bilansową pozostałych środków trwałych i są umarzone w całości w momencie oddania do używania. Bez względu na wartość jednostkową do tej grupy zalicza się meble, dywany, maszyny liczące.

3/ Składniki majątkowe o wartości powyżej 10.000 zł. są obejmowane ewidencją bilansową środków trwałych, które umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym, jednorazowo za okres całego roku. W niektórych jednostkach do ewidencji środków trwałych umarzanych stopniowo przyjmuje się również składniki o wartości poniżej 10.000 zł z grup klasyfikacji środków trwałych o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok. Dokonując kwalifikacji składnika majątkowego o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł. do wprowadzenia do ewidencji środków trwałych należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji), użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności przy uwzględnieniu zasad ostrożności i istotności. Nowo nabyty środek trwały przyjmuje się do ewidencji w wartości początkowej. Wartością początkową środków trwałych jest: 1) cena nabycia - w razie nabycia w drodze kupna 2) koszt wytworzenia - w razie wytworzenia we własnym zakresie 3) wartość rynkowa z dnia nabycia - w razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się metodą liniową. Odpisy umorzeniowe od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych pow. 10.000 zł dokonywane są jednorazowo za okres roku obrotowego, na koniec roku. Pozostałe środki trwałe o cenie nabycia od 500 zł lub 1.000 zł do 10.000 zł objęte ewidencją księgową i wartości niematerialne i prawne do 10.000 zł umarza się w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania w pełnej 100% cenie nabycia.											
5. Inne informacje											
brak											
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:											
1.											
1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, 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											
Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika a aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej j (4+5+6)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	011-0	17.716.784,97	0,00	0,00	0,00	0,00	44.833,34	0,00	0,00	44.833,34	17.671.951,63
2	011-1	53.215.654,92	0,00	327.272,50	0,00	327.272,50	159.300,00	0,00	0,00	159.300,00	53.383.627,42
3	011-2	387.076.918,40	0,00	8.777.489,66	0,00	8.777.489,66	376.134,00	0,00	0,00	376.134,00	395.478.274,10
4	011-3	514.265,19	0	0	0	0	0	0	0	0	514.265,19
5	011-4	3.450.698,20	0	141.274,08	0,00	141.274,08	0,00	114.661,40	0	114.661,40	3.477.310,88
6	011-5	1.800.100,63	51.937,00	430.670,00	0,00	482.607,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.280.007,63
7	011-6	5.195.961,57	0,00	94.473,43	0,00	94.473,43	21.550,00	55.304,28	0,00	76.854,28	5.213.580,69
8	011-7	5.057.759,13	438.800,00	1.359.757,80	0,00	1.798.557,80	335.474,00	100.486,47	304.750,00	740.710,47	6.115.606,44
9	011-8	962.219,30	0	58.200,00	0,00	58.200,00	0,00	9.750,81	0,00	9.750,81	1.010.668,40
10	013	13.085.125,43	191.657,31	1.095.717,90	0,00	1.287.375,21	59.994,00	305.234,50	0,00	362.138,58	14.010.362,04
11	014	152.800,05	0,00	7.992,78	0,00	7.992,78	0,00	385,53	0,00	385,53	160.407,31
12	020	2.741.991,15	5.641,76	95.621,44	0,00	101.263,20	0,00	86.175,52	0,00	86.175,52	2.757.078,83

L.p.	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3- 13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.716.784,97	17.671.951,63
2	19.304.725,14	0,00	1.269.233,63	0,00	1.269.233,63	0,00	20.573.958,77	33.910.929,78	32.809.668,65
3	319.565.494,60	0,00	9.309.431,79	0,00	9.309.431,79	0,00	328.874.926,39	67.511.423,84	66.603.347,71
4	360.522,97	0,00	18.488,72	0,00	18.488,72	0,00	379.011,69	153.742,22	135.253,50
5	2.732.520,89	0,00	292.998,57	0,00	292.998,57	114.661,40	2.910.858,00	718.177,15	566.452,80
6	1.411.883,96	0,00	133.022,07	0,00	133.022,07	2.700,00	1.542.206,03	388.216,67	737.801,60
7	3.672.849,91	0,00	243.216,74	0,00	243.216,74	55.304,29	3.860.762,30	1.523.111,61	1.352.818,30
8	3.911.160,84	0,00	1.053.884,76	0,00	1.053.884,76	740.710,49	4.224.335,11	1.146.598,29	1.891.271,33
9	810.540,08	0,00	42.874,10	0,00	42.874,10	9.750,81	843.663,37	151.679,22	167.005,12
10	13.085.125,43	0,00	1.287.375,21	0,00	1.287.375,21	362.138,58	14.010.362,00	0,00	0,00
11	152.800,05	0,00	7.992,78	0,00	7.992,78	385,53	160.407,30	0,00	0,00
12	1.473.028,85	0,00	603.316,81	0,00	603.316,81	86.175,52	1.990.170,13	1.268.962,30	771.213,70

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

brak

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

brak

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

brak

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

238.390,01

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

50.000,00

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)

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu opłat melioracyjnych	0,00	772,76	0,00	0,00	772,76
2	Należności z tytułu wieczystego użytkowania	0,00	148.797,48	0,00	0,00	148.797,48
3.	Należności z tytułu opłat komunikacyjnych	0,00	751.188,25	0,00	0,00	751.188,25
4.	Należności z tytułu PFRON	285.038,85	4.880,90	0,00	0,00	289.919,75

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	6.000.000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	6.000.000,00
c)	powyżej 5 lat
	19.000.000,00
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
1.12.	łącznie 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
	brak
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
	brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	2.426.897,73
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	65.502.936,88
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	999.509,12
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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

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

SKARBNIK POWIATU

Maria Jakubowska

(główny księgowy)

2019 -04- 01

(rok, miesiąc, dzień)

PRZEDSIĘWZIĘCIE ZARZĄDU

Mariusz Bielek

(kierownik jednostki)