

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul. Bielska 59 09-402 Płock	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: płocki
Numer identyfikacyjny REGON 611015336		7F27D9D22826BCB4 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	923 240,54
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

SKARBNIK POWIATU

Katarzyna Leśniewska
(główny księgowy)

2020.03.31
rok mies. dzień

Mariusz Bieniek
(kierownik jednostki)

Mariusz Bieniek

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK POWIATU

Katarzyna Leśniewska
Katarzyna Leśniewska
(główny księgowy)

2020.03.31
rok mies. dzień

STAROSTA
Mariusz Bieniek
(kierownik jednostki)
Mariusz Bieniek

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Starostwo Powiatowe w Płocku
1.2	siedzibę jednostki
	Płock
1.3	adres jednostki
	ul. Bielska 59
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawą działalności jednostki jest ustawa o samorządzie powiatowym /Dz. U. z 2019 r. poz. 511/
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera łączne dane Starostwa Powiatowego w Płocku
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, - w uzasadnionych przypadkach dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych, - 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 zdane do użytku na potrzeby jednostki. W jednostce wprowadzono n/w poziomy istotności. 1/ Składniki majątkowe o wartości do 1.000 zł odpisuje się w koszty działalności pod datą przekazania do użytkowania. 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 1.000 zł. a nie wyższej 10.000 zł. są objęte ewidencją bilansową pozostałych środków trwałych i są umarzane w całości w momencie oddania do użytkowania. Bez względu na wartość jednostkową do tej grupy zalicza się meble. 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. 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 1000 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

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
				Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	011-0	4.374.261,95					1.565,05			1.565,05	4.372.696,90
2	011-1	2.968.505,82						226.676,00		226.676,00	2.741.829,82
3	011-2	764.087,14									764.087,14
4	011-4	1.333.010,78		101.571,40		101.571,40		68.717,22		68.717,22	1.365.864,96
5	011-6	814.783,00		232.488,06		232.488,06					1.047.271,06
6	011-7	493.376,00									493.376,00
7	011-8	260.677,45		64.944,00		64.944,00	64.944,00	4.111,40		69.055,40	256.566,05
8	013	1.225.278,14		229.868,34		229.868,34	81.031,11	24.761,84		105.792,95	1.349.353,53
9	020	2.238.737,82		62.033,82		62.033,82					2.300.771,64

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
							4.374.261,95	4.372.696,90
1.453.698,01		69.490,23		69.490,23	111.949,30	1.411.238,94	1.514.807,81	1.330.590,88
206.394,97		25.480,38		25.480,38		231.875,35	557.692,17	532.211,79
1.139.312,07		115.510,77		115.510,77	68.717,22	1.186.105,62	193.698,71	179.759,34
236.137,74		93.052,03		93.052,03		329.189,77	578.645,26	718.081,29
352.504,46		59.299,20		59.299,20		411.803,66	140.871,54	81.572,34
174.553,37		22.231,74		22.231,74	4.111,40	192.673,71	86.124,08	63.892,34
1.225.278,14		229.868,34		229.868,34	105.792,95	1.349.353,53	0	0
1.471.829,12		582.025,32		582.025,32		2.053.854,44	766.908,70	246.917,20

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																																																		
	228.370,01																																																		
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)																																																		
<table><tr><th rowspan="2">Lp</th><th rowspan="2">Grupa należności</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>Zwiększenia</th><th>Wykorzystanie</th><th>Rozwiązane</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td><td>7</td></tr><tr><td>1</td><td>Należności z tytułu opłat melioracyjnych</td><td>772,76</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>10,17</td><td>762,59</td></tr><tr><td>2</td><td>Należności z tytułu wieczystego użytkowania</td><td>148.797,48</td><td>20.244,29</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>169.041,77</td></tr><tr><td>3.</td><td>Należności z tytułu opłat komunikacyjnych</td><td>751.188,25</td><td>3.807,65</td><td>0,00</td><td>1.559,72</td><td>753.436,18</td></tr><tr><td></td><td>Ogółem</td><td>900.758,49</td><td>24.051,94</td><td>0,00</td><td>1.569,89</td><td>923.240,54</td></tr></table>							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	772,76	0,00	0,00	10,17	762,59	2	Należności z tytułu wieczystego użytkowania	148.797,48	20.244,29	0,00	0,00	169.041,77	3.	Należności z tytułu opłat komunikacyjnych	751.188,25	3.807,65	0,00	1.559,72	753.436,18		Ogółem	900.758,49	24.051,94	0,00	1.569,89	923.240,54
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	772,76	0,00	0,00	10,17	762,59																																													
2	Należności z tytułu wieczystego użytkowania	148.797,48	20.244,29	0,00	0,00	169.041,77																																													
3.	Należności z tytułu opłat komunikacyjnych	751.188,25	3.807,65	0,00	1.559,72	753.436,18																																													
	Ogółem	900.758,49	24.051,94	0,00	1.569,89	923.240,54																																													
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																		
	brak																																																		

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		
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	brak		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Lp	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
	1	2	3
	1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	14 364 846,46
	2	Nagrody jubileuszowe	252 974,15
	3	Odprawy emerytalne i rentowe	224 404,88
	4	Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	219 071,93
	5	Inne świadczenia pracownicze	18 958,38
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		
	brak		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	1.125.910,00 zł środki z depozytu sądowego tytułem odszkodowania za nabycie na rzecz Województwa Mazowieckiego własności nieruchomości o nieregulowanym stanie prawnym, 1.000.000,00 zł odszkodowanie za szkody podczas pożaru budynku głównego i wielofunkcyjnego Domu Pomocy Społecznej „Nad Jarem” w Nowym Miszewie.		
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

Katarzyna Łasiewicz
(główny księgowy)

2020 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA
(kierownik jednostki)

Mariusz Bielek