

INFORMACJA DODATKOWA	
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Starostwo Powiatowe
1.2	siedziba jednostki
	Nowy Dwór Mazowiecki
1.3	adres jednostki
	ul. Ignacego Paderewskiego 1b 05-100 Nowy Dwór Mazowiecki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie , że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	nie dotyczy - sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości , w tym wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność. Pozostałe środki trwałe o wartości od 200 zł do 1000 zł, objęte są ewidencją ilościową, pozabilansową. Wyjątek stanowią: sprzęt komputerowy, ciśnieniomierze, czajniki, aparaty telefoniczne, drabiny, dyktafony, kalkulatory z drukarkami, elektronarzędzia do prac gospodarczych, radiomagnetofony, gaśnice oraz meble na stałe przytwierdzone, których wartość nawet jeśli nie przekracza kwoty 200 zł ujmowane są na ewidencji ilościowej. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce środki trwałe użyczone od innych jednostek ewidencjonuje się na ewidencji pozabilansowej na koncie 091 „Obce środki trwałe”. Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego według poniższych zasad: - za ocenę sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika oraz stopnia prawdopodobieństwa, nieściągalności należności przyjmuje się negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości lub części należności,

- Zapasy w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Mazowieckim nie prowadzi się obrotu materiałowego. Zakupione materiały i wydane pracownikowi traktuje się jako zużyte w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

[illegible]

[illegible]

	(inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	140940451,30	57286945,90	0,00	0,00	57286945,90	39990,00	98283,89	28821005,60	28959279,49	169268117,71

L. p.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne	Razem zwiększenia			Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. 1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	191923,52	64212,07			64212,07		256135,59	118986,08	60834,01
1. 2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	980322,77	727889,84			727889,84		1708212,61	1637752,14	909862,3
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1172246,29	792101,91			792101,91		1964348,20	1756738,22	970696,31
2. 1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24600340,55	4502545,96			4502545,96	29425,02	29073461,49	77260756,43	100793040,79
2. 2.	Środki transportu	105546,20	40222,10			40222,10	39990,00	105778,30	114224,8	255532,6
2. 3.	Inne środki trwałe	1304650,45	158361,87			158361,87	64558,17	1398454,15	686409,27	657855,78

2.	Razem środki trwałe	26010537,20	4701129,93			4701129,93	133973,19	30577693,94	78061390,50	101706429,17
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									23000,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	26010537,20	4701129,93	0,00	0,00	4701129,93	133973,19	30577693,94	78061390,50	101729429,17

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Uzupełniamy tylko w przypadku jeżeli jednostka dysponuje takimi informacjami.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych (dokonujemy w przypadku trwałej utraty ich wartości).

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	-	-	-	-

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

3.	Inne papiery wartościowe								
3.1.									
	Razem	1	5 000,00						5 000,00

1.7. Informacje o odpisach aktualizujących wartości należności.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	rozwiązanie	
	Należności	253 370,56	347 279,93	281 321,45	16 465,14	302 863,90

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia.

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu ich utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	rozwiązanie	

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
	BANK SPÓŁDZIELCZY HALINÓW		7 120 000,00		7 120 000,00
	BANK SPÓŁDZIELCZY NOWY DWÓR MAZOWIECKI	2 214 000,00			2 214 000,00
	MBANK	642 816,00			642 816,00
	ING BANK ŚLĄSKI	913 476,00			913 476,00
	BANK SPÓŁDZIELCZY KARCZEW	3 000 000,00			3 000 000,00
	BANK SPÓŁDZIELCZY RAWA MAZOWIECKA			12 000 000,00	12 000 000,00

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 form tych zabezpieczeń.

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	kredyt	25 890 292,00	Weksel In blanco	25 890 292,00
2.	poręczenie		Weksel In blanco	
3.				
	Razem	25 890 292,00		25 890 292,00

1.12. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie.

L.p.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
	Razem			

1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
	- prenumeraty		

	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątkowych		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		
	- długoterminowe decyzje za zajęcie pasa drogowego		
		-	-

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie.

L.p.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji
	-	-

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (ekwiwalent za niewykorzystany urlop, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe)

217 479,35

1.16. Inne informacje.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
	-	-	-	-	-	-

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

L.p.	Wyszczególnienie		Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
			ogółem	W tym:		ogółem	W tym:	
				odsetki	Różnice kursowe		odsetki	Różnice kursowe
	-	-	-	-	-	-	-	-

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

L.p.	Wyszczególnienie (Rodzaj przychodów)	Kwota
1	Odszkodowania	15 486,64
2	Kara umowna	592,80
3	Darowizna	2 000 0000,00

L.p.	Wyszczególnienie (Rodzaj kosztów)	Kwota
	Odszkodowania	23 880,00

2.4 Inne informacje.

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

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

Podpisy:

Główny Księgowy /-/ Anna Krawczak

Kierownik jednostki /-/ Krzysztof Kapusta