

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Starostwo Powiatowe w Piłie Al. Niepodległości 33/35, 64-920 Piła 570790911 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Zarząd Powiatu ul.al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	94 959 343,98	89 385 845,48	A. Fundusze	94 534 190,11	85 574 071,28
I. Wartości niematerialne i prawne	27 642,42	50 169,25	I. Fundusz jednostki	-1 679 129,50	-17 414 636,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	82 927 666,56	76 102 604,17	II. Wynik finansowy netto (+,-)	96 213 319,61	102 988 707,43
1. Środki trwałe	82 518 025,19	75 091 622,25	1. Zysk netto (+)	96 213 319,61	102 988 707,43
1.1. Grunty	15 840 845,73	21 668 116,05	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66 110 445,91	52 673 954,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	251 330,37	527 563,72	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	168 170,01	122 210,01	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	147 233,17	99 778,47	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 218 614,41	6 406 811,94
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	409 641,37	1 010 981,92	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 218 614,41	2 361 244,88
III. Należności długoterminowe	32 425,00	3 570 103,06	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	140 645,85	157 021,72
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	11 971 610,00	9 662 969,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	17 592,00	1 085 933,70
1. Akcje i udziały	11 971 610,00	9 662 969,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	115 500,00	128 893,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	617 000,00	661 417,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 325,61	12 974,78
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 778,93	11 703,15
B. Aktywa obrotowe	793 460,54	2 595 037,74	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	167,73
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	318 772,02	303 133,80
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	144 662,90	153 764,09
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	174 109,12	149 369,71

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 045 567,06
II. Należności krótkoterminowe	586 098,35	2 394 896,55			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	94,38	2 291 121,83			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	586 003,97	103 774,72			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	207 362,19	200 141,19			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	207 362,19	200 141,19			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	95 752 804,52	91 980 883,22	Suma pasywów	95 752 804,52	91 980 883,22

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Lach
Beata Lach

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PILSKI

Elżbieta Komarowski
Elżbieta Komarowski

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35, 64-920 Piła</p> <p style="text-align: center;">570790911</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p style="text-align: center;">Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	129 615 416,41	138 389 062,66
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	129 615 416,41	138 389 062,66
B. Koszty działalności operacyjnej	34 123 445,53	32 854 355,93
I. Amortyzacja	13 520 963,51	13 667 118,42
II. Zużycie materiałów i energii	1 819 986,05	1 711 055,74
III. Usługi obce	4 045 351,96	3 605 827,64
IV. Podatki i opłaty	191 054,58	213 427,71
V. Wynagrodzenia	8 990 170,64	10 345 840,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 827 933,18	2 065 048,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 040 205,16	1 135 177,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	151 874,20	110 859,03
X. Pozostałe obciążenia	2 535 906,25	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	95 491 970,88	105 534 706,73
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 729 794,58	2 125 476,71
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 729 794,58	2 125 476,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	336 389,41	874 923,31
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	336 389,41	874 923,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	96 885 376,05	106 785 260,13

Zatwierdzony

G. Przychody finansowe	72 595,38	460 759,89
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	72 595,38	460 759,89
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	744 651,82	4 257 312,59
I. Odsetki	744 651,82	319 854,34
II. Inne	0,00	3 937 458,25
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	96 213 319,61	102 988 707,43
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)	96 213 319,61	102 988 707,43

GLÓWNY KSIĘGOWY



Beata Lach

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Zatwierdzony

STAROSTA PILSKI



Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
<p style="text-align: center;">Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35, 64-920 Pila</p> <p style="text-align: center;">570790911 Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p style="text-align: center;">sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	<p style="text-align: center;">Zarząd Powiatu ul.al. Niepodległości 33/35 64-920 Pila</p> <p style="text-align: center;">Wysłać bez pisma przewodniego</p>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	8 078 751,88	-1 679 129,50
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	144 613 974,34	147 399 653,89
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	87 929 539,69	96 213 319,61
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	40 798 745,89	41 686 142,74
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	4 360 562,36	3 196 549,04
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	11 296 366,40	6 219 480,22
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	228 760,00	84 162,28
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	154 371 855,72	163 135 160,54
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	132 292 793,57	139 580 517,22
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	21 297 355,03	20 918 752,46
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	380 660,91	2 438 141,18
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	401 046,21	197 749,68
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-1 679 129,50	-17 414 636,15
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	96 213 319,61	102 988 707,43
1. zysk netto (+)	96 213 319,61	102 988 707,43
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	94 534 190,11	85 574 071,28

Zatwierdzony

GLÓWNY KSIĘGOWY



Paweł Lach

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Zatwierdzony

STAROSTA PILSKI



Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Starostwo Powiatowe w Pile
Al. Niepodległości 33/35
64-920 Piła

Numer identyfikacyjny REGON

570790911

Arkusz wyłączeń

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Adresat:

Zarząd Powiatu
al. Niepodległości 33/35
64-920 Piła

Wysłać bez pisma przewodniego

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Główny księgowy

STAROSTA PIŁSKI



rok, miesiąc, dzień

2019-03-25

Kierownik jednostki

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
BARTŁO LACH

2019-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PIŁSKI

[Signature]
Eugeniusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Starostwo Powiatowe w Piłie
Al. Niepodległości 33/35
64-920 Piła

Numer identyfikacyjny REGON
570790911

Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki

Adresat:

Zarząd Powiatu
ul.al. Niepodległości 33/35
64-920 Piła

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Wysłać bez pisma przewodniego

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II	119 800,00	0,00	0,00	119 800,00	0,00	0,00	0,00

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Grzegorzewskiej	9 401,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 401,10
2	Zespół Szkół Specjalnych	16 516,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 516,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Piotr Luch

2019-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

STAROSTA PILSKI

[Podpis]
Elżbieta Komarowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Starostwo Powiatowe w Pile
Al. Niepodległości 33/35
64-920 Piła

Numer identyfikacyjny REGON

570790911

Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant
porównawczy)

Adresat:

Zarząd Powiatu
ul.al. Niepodległości 33/35
64-920 Piła

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Wysłać bez pisma przewodniego

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	6	7
1	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	707,73	0,00	0,00	0,00	707,73
2	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Grzegorzewskiej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zespół Szkół im. Stanisława Staszica w Pile	132,99	0,00	0,00	0,00	132,99
4	Powiatowe Centrum Edukacji w Pile	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
5	Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie	10 886,41	0,00	0,00	0,00	10 886,41
6	Dom Pomocy Społecznej w Dębnie	5 587,06	0,00	0,00	0,00	5 587,06
7	Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie	5 957,02	0,00	0,00	0,00	5 957,02
8	Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II	2 729,39	0,00	0,00	0,00	2 729,39
9	Dom Pomocy Społecznej w Rządzkowie	788,39	0,00	0,00	0,00	788,39
10	Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie	28 103,86	0,00	0,00	0,00	28 103,86
11	Powiatowy Zarząd Dróg	5 617,58	0,00	0,00	0,00	5 617,58
12	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Pile	37 110,51	0,00	0,00	0,00	37 110,51

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Lach

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PILSKI

Erygiusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile ul. Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu ul.al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		Wysłać bez pisma przewodniego

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

podstawowy przedmiot działalności

KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

KSIĘGI RACHUNKOWE

Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie Starostwa Powiatowego w Pile przy al. Niepodległości 33/35 i zgodnie z art. 11 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości prowadzone są one odrębnie dla:

- budżetu Powiatu Piłskiego jako jednostki samorządu terytorialnego,
- Starostwa Powiatowego w Pile jako jednostki budżetowej.

Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą systemu komputerowego, jednak dopuszcza się w razie potrzeby uzupełnienie ksiąg o urzędzenia prowadzone ręcznie.

Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą systemu komputerowego finansowo-księgowego o nazwie Quorum, którego autorem jest firma QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Kurowska, 41-800 Zabrze (data rozpoczęcia eksploatacji systemu: 02.02.2011r.).

Elektroniczną obsługę rachunków bankowych umożliwia platforma bankowości elektronicznej „ipkobiznes.pl”, oferowana przez bank PKO Bank Polski S.A. prowadzący obsługę Powiatu Piłskiego.

Rozliczenia z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych dokonywane są za pomocą programu Płatnik, którego autorem jest firma Prokom Software S.A. Al. Jerozolimskie 65/79, 00-697 Warszawa (wersja oprogramowania: 10.01.0001; data rozpoczęcia eksploatacji: 02.01.1999r.).

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ POZOSTAŁE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – zakupione, kompletne i zdadne do użytku – według cen nabycia; wytworzone we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia; lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 2) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 3) długoterminowe aktywa finansowe – według cen nabycia;
- 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia;
- 5) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności);
- 6) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty;
- 7) przy darowiźnie – wartość określoną w dokumencie przekazania.

Za środki trwałe uznaje się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż 1 rok, kompletne i zdadne do użytku i przeznaczenia na potrzeby jednostki, o wartości początkowej powyżej 10.000 zł. Wartość ta wynika z art. 16 d ust. 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Każdorazowa zmiana wartości początkowej środków trwałych w tej ustawie powoduje automatycznie zmianę kwot określonych w niniejszym zarządzeniu.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż rok są:

- 1) zakupywane ze środków inwestycyjnych,
- 2) ewidencjonowane jako środki trwałe w używaniu na koncie 011 oraz wartości niematerialne i prawne na koncie 020.

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

- 1) finansowane ze środków obrotowych,
- 2) ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu na koncie 013 i wartości niematerialne i prawne na koncie 020.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (z wyjątkiem śr.tr.o niskiej wartości) podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w księgach rachunkowych oraz w ewidencji ilościowo-wartościowej w księgach inwentarzowych prowadzonych przez Wydział Organizacyjno-Administracyjny.

Środki trwałe o niższej wartości, stanowiące wyposażenie biur i innych pomieszczeń (kosze, tablice korkowe, zasłony, firany, wykładziny, popielnice, donice, choinki, narzędzia itp. poniżej 500 zł) zalicza się do kosztów w momencie ich zakupu; nie podlegają one ewidencji wyposażenia.

Środki trwałe o niskiej wartości takie jak czajniki i klawiatury komputerowe (nie stanowiące elementów zestawów komputerowych) ze względu na wysoką częstotliwość występowania usterek podlegają ewidencji ilościowej wyposażenia i zalicza się je do kosztów w momencie nabycia. Wpisaniu do ewidencji ilościowej i ujęciu w koszty w momencie nabycia podlegają także gaśnice ze względu na ich niską wartość oraz specyfikę użycia.

Mebłe, aparaty telefoniczne i inne elementy wyposażenia bez względu na ich wartość jednostkową, ale z uwagi na okres użytkowania dłuższy niż 1 rok są:

- 1) zakupywane ze środków obrotowych,
- 2) ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w używaniu na koncie 013.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o których mowa w ust. 3 podlegają amortyzacji i umorzeniu jednorazowo w grudniu za okres całego roku, a w przypadku ich przekazania w ciągu roku innym jednostkom lub likwidacji, amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania lub likwidacji, według stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Na podstawie art. 16m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oblicza się umorzenie roczne wartości niematerialnych i prawnych (licencje na programy komputerowe), których wartość początkowa przekracza 10.000 zł, według stawki amortyzacyjnej w wysokości 50%.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową zwaną metodą równomiernych odpisów. 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, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości poniżej 10.000 zł oraz niskocenne, podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania ich do używania.

Nie podlegają umorzeniu grunty.

Wartość materiałów biurowych, kart wędkarskich, tablic rejestracyjnych i druków komunikacyjnych księgowana jest bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu.

Materiały eksploatacyjne, a w szczególności materiały biurowe, paliwo nie podlegają ewidencji. Odstąpiono od ich ewidencji i kierując się zasadą istotności wyrażoną w przepisach art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości przyjmuje się, że zakupione przez jednostkę materiały uznaje się za zużyte w dacie wydania do użycia.

Odpisy aktualizujące należności dokonywane są na koniec roku obrotowego w drodze oceny indywidualnej każdego dłużnika w sposób określony w art. 35b ustawy o rachunkowości.

Do celów sprawozdawczych jak również ustalenia prawidłowego wyniku finansowego i funduszu jednostki sporządza się polecenie księgowania, obejmujące wielkości kwot otrzymanych subwencji, dotacji, udziałów w podatkach i innych celem ujęcia w ewidencji księgowej jednostki. Polecenie księgowania sporządza się na podstawie miesięcznych wpływów do budżetu.

Każdorazowa korekta przeprowadzona w rejestrach organu dotycząca konta 901 „Dochody budżetowe” jest jednoznaczna z dokonaniem korekty w rejestrach jednostki na koncie 720 „Przychody z tytułu dochodów budżetowych”.

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Lach

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PILSKI


Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Starostwo Powiatowe w Pile
ul. Al. Niepodległości 33/35
64-920 Piła

Numer identyfikacyjny REGON

570790911

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Załącznik nr 1.1.

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	27 642,42	0,00	114 667,25	0,00	114 667,25	0,00	0,00	92 140,42	92 140,42	50 169,25
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)	27 642,42	0,00	114 667,25	0,00	114 667,25	0,00	0,00	92 140,42	92 140,42	50 169,25
1.1.	Grunty	15 840 845,73	0,00	5 827 457,00	0,00	5 827 457,00	0,00	0,00	186,68	186,68	21 668 116,05
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	66 110 445,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	251 330,37	0,00	441 929,35	0,00	441 929,35	0,00	0,00	13 436 491,91	13 436 491,91	52 673 954,00
1.4.	Środki transportu	168 170,01	0,00	119 800,00	0,00	119 800,00	0,00	0,00	165 696,00	165 696,00	527 563,72
1.5.	Inne środki trwałe	147 233,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 454,70	47 454,70	99 778,47
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	82 518 025,19	0,00	6 389 186,35	0,00	6 389 186,35	0,00	0,00	13 815 589,29	13 815 589,29	75 091 622,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Lich
Białka Lich

STAROSTA PILSKI
Elżbieta Komarowski

2019-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 642,42	50 169,25
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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 642,42	50 169,25
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 840 845,73	21 668 116,05
1.1.1.	Grunty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 110 445,91	52 673 954,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 330,37	527 563,72
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 170,01	122 210,01
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 233,17	99 778,47
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 518 025,19	75 091 622,25

STAROSTA PILSKI

Elżbieta Komarowski

2019-03-25

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 Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
570790911			
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

GEÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
[Signature]

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PIŁSKI

[Signature]
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Starostwo Powiatowe w Pile ul. Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Numer identyfikacyjny REGON 570790911							
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	11 971 610,00	0,00	2 308 641,00	0,00	2 308 641,00	9 662 969,00
Razem		11 971 610,00	0,00	2 308 641,00	0,00	2 308 641,00	9 662 969,00
Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):							
1	Akcje i udziały	11 971 610,00	0,00	2 308 641,00	0,00	2 308 641,00	9 662 969,00
Razem:		11 971 610,00	0,00	2 308 641,00	0,00	2 308 641,00	9 662 969,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
Krzysztof Łucik

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PIILSKI

[Podpis]
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Piłie ul. Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto			Załącznik nr 1.4.	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		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
1	działka nr 438/3 Kaczory	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	186,94	0,00	10,48	176,46
2	działka nr 438/4 Kaczory	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	87,46	0,00	4,91	82,55
3	działka nr 438/5 Kaczory	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	2 696,64	0,00	151,21	2 545,43
4	działka nr 120/2 Piła	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	358,00	0,00	20,08	337,92
					Razem (m ²):	0,00
					Razem (zł):	3 142,36

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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PIŁSKI

Elżbieta Komarowa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile ul. Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		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	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

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
[Podpis]
Ewa Lach

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PILSKI

[Podpis]
Eugeniusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		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	509,00	11 971 610,00	0,00	-2 308 641,00	509,00	9 662 969,00
1	udziały w Szpitalu Powiatowym w Wyrzysku Sp. z o.o.	483,00	11 958 810,00	0,00	-2 298 810,00	483,00	9 660 000,00
2	udziały w Wielkopolskiej Agencji Zarządzania Energią Sp. z o.o.	10,00	10 000,00	0,00	-9 831,00	10,00	169,00
3	udziały w Spółdzielni Socjalnej "Zielona Piła"	15,00	1 500,00	0,00	0,00	15,00	1 500,00
4	udziały w Spółdzielni Socjalnej Stara Łubianka	1,00	1 300,00	0,00	0,00	1,00	1 300,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	509,00	11 971 610,00	0,00	-2 308 641,00	509,00	9 662 969,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Janina Łach

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PIŁSKI

[Signature]
Elżbieta Komarowa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Piłe ul. Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		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 tyt.dostaw i usług	796 525,73	45 311,15	0,00	0,00	841 836,88
2	pozostałe należności	966 200,62	1 242 218,20	-78 626,35	0,00	2 129 792,47
	Ogółem:	1 762 726,35	1 287 529,35	-78 626,35	0,00	2 971 629,35

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Paul Luch

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PIŁSKI

Erygiusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	rezerwa na niewygasające wydatki	74 000,00	238 005,00	-74 000,00	0,00	238 005,00
	Ogółem:	74 000,00	238 005,00	-74 000,00	0,00	238 005,00

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

STAROSTA PIŁSKI
Eligiusz Komarowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wacław Lach

2019-03-25

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 570790911			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu 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	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu 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:	4 733 115,61	4 423 952,00
1.1.	z tytułu kredytów	4 568 453,59	3 259 952,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	1 000 000,00
1.3.	z tytułu pożyczek	164 662,02	164 000,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	32 092 792,67	39 668 840,67
2.1.	z tytułu kredytów	12 788 572,00	9 528 620,00
2.2.	z tytułu obligacji	17 500 000,00	28 500 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	1 804 220,67	1 640 220,67
	Razem:	36 825 908,28	44 092 792,67

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Łukasz Łach

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PILSKI

[Signature]
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		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.	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911					
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

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Błażej Łach

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PILSKI

[Signature]
Elżbieta Komarowski

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 Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.							
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	16 250 000,00	0,00	0,00	0,00	16 250 000,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	16 250 000,00	0,00	0,00	0,00	16 250 000,00	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	93 278 846,37	0,00	0,00	0,00	95 278 846,37	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	109 528 846,37	0,00	0,00	0,00	111 528 846,37	0,00	0,00

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Łeana Łach

STAROSTA PIŁSKI
[Podpis]
Elżbieta Komarowski

2019-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		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.
Numer identyfikacyjny REGON 570790911			
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	1 800 000,00	1 600 000,00
	Razem:	1 800 000,00	1 600 000,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bianka Luch
Bianka Luch

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PIILSKI

Elżbieta Komarowski
Elżbieta Komarowski

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 Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
570790911			
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* (biernie)			
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
6	opłaty z tytułu sprzedaży rozłożonej na raty konto 840	0,00	4 045 567,06
7	subwencja na styczeń 2019 konto 909	4 657 066,00	5 157 647,00
8	dotacja na styczeń 2019 konto 909	408 281,00	447 727,00
9	należne odsetki od udzielonej pożyczki konto 909	1 945,22	2 349,60
	Razem:	5 067 292,22	9 653 290,66

* 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

GLÓWNY KSIĘGOWY



Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PILSKI



Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
570790911			
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:	515 684,05	181 792,80
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	515 684,05	181 792,80
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	515 684,05	181 792,80

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 Beata Lach

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PILSKI

[Signature]
 Elżbieta Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
570790911			
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	10 092 549,32	
2.	Nagrody jubileuszowe	174 584,70	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	632 146,80	
4.	Świadczenia urlopowe	113 900,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	536 309,85	
	Ogółem	11 549 490,67	

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Branis Łucki

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PIŁSKI

[Signature]
Eugeniusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Dodatkowe informacje i objaśnienia sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Elżbieta Łucka

 Główny księgowy

2019-03-25

 rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PIŁSKI


 Eligiusz Komarowski

 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
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:					

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Katarzyna Lach

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PILSKI

[Signature]
Eligiusz Komarowski

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 Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
570790911				
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:			

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Dariusz Łach

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PILSKI

[Signature]
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
570790911			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	odpis długoterminowych aktywów fin. w związku z przeznaczeniem dopłat na pokrycie straty Szpitala Pow.w Wyrzysku za 2014 rok	0,00	800 000,00
2	odpis długoterminowych aktywów fin. w związku z przeznaczeniem na pokrycie straty Szpitala Pow.w Wyrzysku za 2015 rok	0,00	1 498 810,00
3	dopłata w spółkę prawa handlowego	0,00	692 316,00
4	odpis aktualizujący długoterminowe aktywa fin.wg wyceny biegłego rewidenta	0,00	9 831,00
	Razem:	0,00	3 000 957,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Lucia
Lucia

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PILSKI

Eligiusz Komarowski
Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego 0,00	Stan na koniec roku obrotowego 0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Lach

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PILSKI


Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Dodatkowe informacje i objaśnienia sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
[Signature]

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PILSKI

[Signature]
[Signature]

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Pile Al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	Dodatkowe informacje i objaśnienia sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 570790911		

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY



Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PILSKI



Eligiusz Komarowski

Kierownik jednostki