

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	Zarząd Powiatu w Wieluniu
1.2	siedzibę jednostki	Wieluń
1.3	adres jednostki	Plac Kazimierza Wielkiego 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Wykonywanie określonych zadań publicznych o charakterze ponadgminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzórnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne wszystkich jednostek organizacyjnych Powiatu Wieluńskiego
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Stosowane są zasady zgodne z polityką rachunkowości, ustawą o finansach publicznych oraz rozporządzeniem w sprawie sprawozdawczości budżetowej oraz przepisach przewidzianych dla jednostek budżetowych. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadzórnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

5.	inne informacje		Brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
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	Załącznik - Tabela Nr 1, Nr 2, Nr 3, Nr 4, Nr 5, Nr 6	
1.1.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		0,00
1.2.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		0,00
1.3.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość		0
1.4.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		0,00
1.5.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		0,00
1.6.	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 JST (stan pożyczek zagrożonych)	Załącznik - Tabela Nr 9 - 0,00	
1.7.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Załącznik - Tabela Nr 7 - 347.000,00	
1.8.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	11 194 537,16	
1.9.	a) powyżej 1 roku do 3 lat	4 004 035,16	
	b) powyżej 3 do 5 lat	2 760 000,00	
	c) powyżej 5 lat	4 430 502,00	
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		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		22 562 213,10

	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		0,00
1.13.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Załącznik - Tabela Nr 8 – 1.914.308,63	
1.14.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	3 789 084,17	
1.15.	inne informacje		
1.16.			
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		0,00
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		0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		0,00
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		0,00
2.5.	inne informacje		0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		0,00

Marek Stanisław Kieler

Elektronicznie podpisany przez Marek Stanisław Kieler
Data: 2020.05.21 08:27:01 +02'00'

Krzysztof Jacek Dziuba

Elektronicznie podpisany przez Krzysztof Jacek Dziuba
Data: 2020.05.27 09:26:04 +02'00'

Andrzej Jerzy Łebek

Elektronicznie podpisany przez Andrzej Jerzy Łebek
Data: 2020.05.27 13:39:02 +02'00'

Jakub Jan Jurdziński

Elektronicznie podpisany przez Jakub Jan Jurdziński
Data: 2020.05.28 15:18:19 +02'00'

Łukasz Jarosław Dybka

Elektronicznie podpisany przez Łukasz Jarosław Dybka
Data: 2020.05.29 09:28:30 +02'00'

Sławomir Kaftan
Elektronicznie podpisany przez Sławomir Kaftan
Data: 2020.05.20 12:29:42 +02'00'

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)

Skarbnik

Zarząd

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Rozchód	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 626 574,18	46 702,19	0,00	0,00	0,00	46 702,19	2 989,00	0,00	0,00	145 031,80	148 020,80	1 525 255,57
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	58 281,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 281,61
1.	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	1 684 855,79	46 702,19	0,00	0,00	0,00	46 702,19	2 989,00	0,00	0,00	145 031,80	148 020,80	1 583 537,18

Tabela nr 2

Zmiana wartości umorzenia WNIP – okres sprawozdawczy 01.01.2019-31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 575 087,46	64 806,26	0,00	0,00	0,00	64 806,26	2 989,00	0,00	0,00	145 031,80	148 020,80	1 491 872,92
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	58 281,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 281,61
1.	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	1 633 369,07	64 806,26	0,00	0,00	0,00	64 806,26	2 989,00	0,00	0,00	145 031,80	148 020,80	1 550 154,53

Zmiana wartości netto WniP –okres sprawozdawczy 01.01.2019-31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	51 486,72	33 382,65
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	51 486,72	33 382,65

Tabela nr 4

Zmiana wartości: początkowej środków trwałych i pozostałych środków trwałych – okres sprawozdawczy 01.01.2019-31.12.2019

Lp.	Wyszególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Różnica	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1.1.	Razem rzeczowe środki trwałe	164 878 844,36	2 550 426,24	0,00	0,00	29 663 898,07	32 214 324,31	8 377,99	0,00	0,00	16 398 888,33	16 407 266,32	180 685 902,35
1.1.1.	Grunty, w tym:	1 087 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 087 763,00
1.1.1.1.	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	0,00	0,00
1.1.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	147 239 395,32	2 143 941,89	0,00	0,00	15 358 591,51	17 502 533,40	0,00	0,00	0,00	2 578 780,01	2 578 780,01	162 163 148,71
1.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	10 591 254,29	159 365,20	0,00	0,00	1 396 670,76	1 556 035,96	7 989,00	0,00	0,00	945 474,56	953 463,56	11 193 826,69
1.1.4.	Środki transportu	4 434 847,20	191 464,20	0,00	0,00	250 920,00	442 384,00	0,00	0,00	0,00	170 387,82	170 387,82	4 706 843,38
1.1.5.	Inne środki trwałe	1 525 584,55	55 655,15	0,00	0,00	12 657 715,80	12 713 370,95	388,99	0,00	0,00	12 704 245,94	12 704 634,93	1 534 320,57
1.	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	164 878 844,36	2 550 426,24	0,00	0,00	29 663 898,07	32 214 324,31	8 377,99	0,00	0,00	16 398 888,33	16 407 266,32	180 685 902,35

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych – okres sprawozdawczy 01.01.2019-31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Nabycie	Przebieższe wewnątrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Rachunek	Przebieższe wewnątrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1.1.	Razem rzeczowe środki trwałe	60 632 706,40	6 776 973,29	17 947,77	0,00	0,00	0,00	6 794 921,06	0,00	8 377,99	0,00	0,00	211 427,73	219 805,72	67 207 821,74
1.1.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2.	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	46 209 391,20	5 978 448,32	0,00	0,00	0,00	0,00	5 978 448,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 187 839,52
1.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 645 908,64	514 994,65	6 599,00	0,00	0,00	0,00	521 593,65	0,00	7 989,00	0,00	0,00	119 969,77	127 958,77	10 039 543,52
1.1.4.	Środki transportu	3 362 213,57	234 410,67	0,00	0,00	0,00	0,00	234 410,67	0,00	0,00	0,00	0,00	44 927,82	44 927,82	3 551 696,42
1.1.5.	Inne środki trwałe	1 415 192,99	49 119,65	11 948,77	0,00	0,00	0,00	60 468,42	0,00	388,99	0,00	0,00	46 530,14	46 919,13	1 428 742,28
1.	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	60 632 706,40	6 776 973,29	17 947,77	0,00	0,00	0,00	6 794 921,06	0,00	8 377,99	0,00	0,00	211 427,73	219 805,72	67 207 821,74

Tabela nr 6

Zmiana wartości netto środków trwałych – okres sprawozdawczy 01.01.2019-31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Razem rzeczowe środki trwałe	104 246 137,96	113 478 080,61
1.1.1.	Grunty, w tym:	1 087 763,00	1 087 763,00
1.1.1.2.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	101 030 004,12	109 975 309,19
1.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	945 345,65	1 154 283,17
1.1.4.	Środki transportu	1 072 633,63	1 155 146,96
1.1.5.	Inne środki trwałe	110 391,56	105 578,29
1.2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 743 840,97	15 418 239,71
1.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
1.	Wartość netto środków trwałych – ogółem	117 989 978,93	128 896 320,32

Tabela nr 7

Dane o stanie rezerw – okres sprawozdawczy 01.01.2019-31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Stan rezerw na koniec roku obrotowego
1	Rezerwa ogólna	93 000,00	0,00	93 000,00	0,00
2.	Rezerwa celowa	347 000,00	0,00	0,00	347 000,00
	Ogółem	440 000,00	0,00	93 000,00	347 000,00

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – okres sprawozdawczy 01.01.2019-31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:			
		porzątek roku obrotowego	otrzymane w roku obrotowym	zwrócone w roku obrotowym	koniec roku obrotowego
1	Wadia	3 000,00	1 925 000,00	1 928 000,00	0,00
2	Zabezpieczenia wykonania umowy	865 161,72	2 547 876,33	1 498 729,42	1 914 308,63
3	Ogółem	868 161,72	4 472 876,33	3 426 729,42	1 914 308,63

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Należności tytułu dostaw i usług	824,38	0	0	824,38	824,38	0
2	...						0
3	...						0
4	...						0
5	...						0
6	...						0
7	Ogółem	824,38	0		824,38	824,38	0

Marek Stanisław Kieler

Elektronicznie podpisany przez Marek Stanisław Kieler
Data: 2020.05.21 08:28:09 +02'00'

Krzysztof Jacek Dziuba

Elektronicznie podpisany przez Krzysztof Jacek Dziuba
Data: 2020.05.27 09:26:50 +02'00'

Andrzej Jerzy Łebek

Elektronicznie podpisany przez Andrzej Jerzy Łebek
Data: 2020.05.27 13:39:31 +02'00'

Jakub Jan Jurdziński

Elektronicznie podpisany przez Jakub Jan Jurdziński
Data: 2020.05.28 15:19:25 +02'00'

Łukasz Jarosław Dybka

Elektronicznie podpisany przez Łukasz Jarosław Dybka
Data: 2020.05.29 09:29:18 +02'00'

Zarząd

Sławomir
KaftanElektronicznie podpisany
przez Sławomir Kaftan
Data: 2020.05.20
12:30:26 +02'00'2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)

Skarbnik