


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zarząd Powiatu Krapkowickiego</b>  ul. Kilińskiego 1 47-303 Krapkowice	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Powiat krapkowicki  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego 802CC915BE87B579 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531412533</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 990 218,48	4 170 352,15	I Zobowiązania	13 228 344,04	15 704 536,25
I.1 Środki pieniężne	6 990 218,48	4 170 352,15	I.1 Zobowiązania finansowe	13 188 467,57	15 600 936,63
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 844 072,01	4 060 205,65	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	652 095,57	1 334 728,63
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	146 146,47	110 146,50	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 536 372,00	14 266 208,00
II Należności i rozliczenia	409 359,39	562 525,14	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 631,13	72 457,96
II.1 Należności finansowe	0,00	145,20	I.3 Pozostałe zobowiązania	19 245,34	31 141,66
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	145,20	II Aktywa netto budżetu	-6 839 672,61	-12 229 205,70
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 991 699,86	-5 391 439,59
II.2 Należności od budżetów	346 594,78	375 006,30	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	62 764,61	187 373,64	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 883 459,86	-5 281 293,09
III Rozliczenia międzyokresowe	53 901,57	64 564,63	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-108 240,00	-110 146,50
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	108 240,00	110 146,50
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 956 212,75	-6 947 912,61
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 064 808,01	1 322 111,37

Ilona Adamkiewicz  
skarbnik

2020-05-22

rok, miesiąc, dzień

Maciej Józef Lisicki  
Dariusz Willim  
Helga Maria Bieniusa  
Maciej Ryszard Sonik  
Sabina Krystyna Gorzkulla  
zarząd

BeSTia

802CC915BE87B579

Strona 1 z 3

<b>Suma aktywów</b>	<b>7 453 479,44</b>	<b>4 797 441,92</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>7 453 479,44</b>	<b>4 797 441,92</b>

Ilona Adamkiewicz  
skarbnik

2020-05-22

rok, miesiąc, dzień

Maciej Józef Lisicki  
Dariusz Willim  
Helga Maria Bieniusa  
Maciej Ryszard Sonik  
Sabina Krystyna Gorzkulla  
zarząd

BeSTia

802CC915BE87B579

Strona 2 z 3

Ilona Adamkiewicz  
skarbnik

2020-05-22

rok, miesiąc, dzień

Maciej Józef Lisicki  
Dariusz Willim  
Helga Maria Bieniusa  
Maciej Ryszard Sonik  
Sabina Krystyna Gorzkulla  
zarząd

BeSTia

802CC915BE87B579

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zarząd Powiatu Krapkowickiego</b> ul. Kilińskiego 1  47-303 Krapkowice	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego F63E887F15035297 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531412533</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	124 544 468,72	130 316 613,26	A Fundusz	123 368 467,47	130 282 166,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	19 463,52	1 273,16	A.I Fundusz jednostki	122 044 877,08	127 405 107,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	117 404 005,09	123 018 844,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	637 135,96	2 248 178,64
A.II.1 Środki trwałe	103 895 892,07	102 859 815,41	A.II.1 Zysk netto (+)	23 556 682,77	27 189 025,90
A.II.1.1 Grunty	18 603 669,96	19 420 530,45	A.II.2 Strata netto (-)	-22 919 546,81	-24 940 847,26
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 794 047,54	82 390 860,79	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	686 454,43	628 879,67
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	313 965,87	285 398,28	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	86 078,85	245 296,62	C Państwowe fundusze celowe	356 961,85	412 085,36
A.II.1.5 Inne środki trwałe	98 129,85	517 729,27	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 606 484,27	3 891 080,20
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 508 113,02	20 159 029,02	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 398 553,65	2 947 795,08
A.III Należności długoterminowe	930 863,50	666 218,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	218 449,76	196 746,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 503 682,18	6 001 398,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	935 710,42	372 188,63
A.IV.1 Akcje i udziały	5 499 598,00	5 999 598,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	298 676,76	290 615,20

Ilona Adamkiewicz  
(główny księgowy)

2020-05-22

(rok, miesiąc, dzień)

Helga Maria Bieniusa  
Dariusz Willim  
Maciej Ryszard Sonik  
Maciej Józef Lisicki  
Sabina Krystyna Gorzkuła  
(kierownik jednostki)

BeSTia

F63E887F15035297

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 329 574,84	1 481 722,60
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	4 084,18	1 800,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	178 731,52	181 161,74
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	686 454,43	628 879,67	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	328 292,67	338 190,36
B Aktywa obrotowe	3 787 444,87	4 268 718,58	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 719,60	2 656,50
B.I Zapasy	164 100,87	149 282,22	D.II.8 Fundusze specjalne	107 398,08	84 513,65
B.I.1 Materiały	136 078,67	122 378,48	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	107 398,08	84 513,65
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	28 022,20	26 903,74	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 207 930,62	943 285,12
B.II Należności krótkoterminowe	2 950 531,97	3 431 084,96			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	96 809,17	178 845,64			
B.II.2 Należności od budżetów	689 725,79	27 754,32			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	2 579,28			
B.II.4 Pozostałe należności	2 163 997,01	3 221 905,72			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	672 812,03	688 351,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	930,00	809,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	458 721,43	441 803,91			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	211 853,50	243 349,99			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 307,10	2 388,50			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Ilona Adamkiewicz  
(główny księgowy)

2020-05-22

(rok, miesiąc, dzień)

Helga Maria Bieniusa  
Dariusz Willim  
Maciej Ryszard Sonik  
Maciej Józef Lisicki  
Sabina Krystyna Gorzkulla  
(kierownik jednostki)

BeSTia

F63E887F15035297

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>128 331 913,59</b>	<b>134 585 331,84</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>128 331 913,59</b>	<b>134 585 331,84</b>

Ilona Adamkiewicz  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-22

(rok, miesiąc, dzień)

F63E887F15035297

Helga Maria Bieniusa  
Dariusz Willim  
Maciej Ryszard Sonik  
Maciej Józef Lisicki  
Sabina Krystyna Gorzkulla  
(kierownik jednostki)

Ilona Adamkiewicz  
(główny księgowy)


BeSTia

2020-05-22

(rok, miesiąc, dzień)

F63E887F15035297

Helga Maria Bieniusa  
Dariusz Willim  
Maciej Ryszard Sonik  
Maciej Józef Lisicki  
Sabina Krystyna Gorzkulla  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zarząd Powiatu Krapkowickiego</b> ul. Kilińskiego 1 47-303 Krapkowice	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
Numer identyfikacyjny REGON <b>531412533</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 47562A7C5C99BFED 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	46 794 070,26	52 011 714,92	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	46 794 070,26	52 011 714,92	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	47 381 315,03	50 205 564,29	
B.I. Amortyzacja	5 763 149,13	6 360 282,34	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 887 657,82	2 767 563,02	
B.III. Usługi obce	6 914 328,67	6 343 016,98	
B.IV. Podatki i opłaty	476 668,71	501 716,49	
B.V. Wynagrodzenia	22 139 888,82	24 292 589,40	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 984 513,30	5 400 139,78	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	866 445,76	283 387,51	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 348 662,82	3 845 970,06	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	410 898,71	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-587 244,77	1 806 150,63	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 968 339,86	1 133 191,85	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Ilona Adamkiewicz  
główny księgowy

2020-06-09  
rok, miesiąc, dzień

Maciej Józef Lisicki  
Helga Maria Bieniusa  
Dariusz Willim  
Maciej Ryszard Sonik  
Sabina Krystyna Gorzkulla  
kierownik jednostki



D.III.	Inne przychody operacyjne	1 968 339,86	1 133 191,85
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	504 753,00	341 178,50
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	504 753,00	341 178,50
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	876 342,09	2 598 163,98
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	68 762,80	74 207,30
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	68 762,80	74 207,30
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	305 026,05	421 979,18
H.I.	Odsetki	299 671,02	421 654,88
H.II.	Inne	5 355,03	324,30
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	640 078,84	2 250 392,10
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	2 942,88	2 213,46
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	637 135,96	2 248 178,64

Ilona Adamkiewicz  
główny księgowy


2020-06-09  
rok, miesiąc, dzień

Maciej Józef Lisicki  
Helga Maria Bieniusa  
Dariusz Willim  
Maciej Ryszard Sonik  
Sabina Krystyna Gorzkulla  
kierownik jednostki

Ilona Adamkiewicz  
główny księgowy

2020-06-09  
rok, miesiąc, dzień

Maciej Józef Lisicki  
Helga Maria Bieniusa  
Dariusz Willim  
Maciej Ryszard Sonik  
Sabina Krystyna Gorzkulla  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zarząd Powiatu Krapkowickiego</b> ul. Kilińskiego 1 47-303 Krapkowice	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON <b>531412533</b>		Wysłać bez pisma przewodniego E524F1858AE4623E 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	119 037 839,16	122 731 331,51
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	84 014 740,52	111 201 759,59
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	22 579 832,68	23 556 682,77
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	52 301 829,94	57 761 812,93
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	5 913 124,33	11 803 900,45
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	100 488,16	834 572,10
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	3 119 465,41	17 244 791,34
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	80 321 248,17	105 899 103,46
I.2.1. Strata za rok ubiegły	24 035 961,51	22 919 546,81
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	48 027 597,55	52 379 365,88
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	5 014,48	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 616 490,40	12 554 254,68
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 096 125,55	751 808,68
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	540 058,68	17 294 127,41

Ilona Adamkiewicz  
główny księgowy

2020-05-22  
rok, miesiąc, dzień

Helga Maria Bieniusa  
Dariusz Willim  
Sabina Krystyna Gorzkulla  
Maciej Józef Lisicki  
Maciej Ryszard Sonik  
kierownik jednostki

<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	122 731 331,51	128 033 987,64
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	637 135,96	2 248 178,64
III.1.	zysk netto (+)	23 556 682,77	27 189 025,90
III.2.	strata netto (-)	-22 919 546,81	-24 940 847,26
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	123 368 467,47	130 282 166,28

Ilona Adamkiewicz  
główny księgowy


2020-05-22  
rok, miesiąc, dzień

Helga Maria Bieniusa  
Dariusz Willim  
Sabina Krystyna Gorzkulla  
Maciej Józef Lisicki  
Maciej Ryszard Sonik  
kierownik jednostki

Ilona Adamkiewicz  
główny księgowy

2020-05-22  
rok, miesiąc, dzień

Helga Maria Bieniusa  
Dariusz Willim  
Sabina Krystyna Gorzkulla  
Maciej Józef Lisicki  
Maciej Ryszard Sonik  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Krapkowickiego ul. Kilińskiego 1 47-303 Krapkowice	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b></p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON <b>531412533</b>		<p style="text-align: center;"><b>241A34C8418F51A7</b></p> 

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	0,00
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	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	4 322 379,12

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Ilona Adamkiewicz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020.06.09  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Maciej Józef Lisicki  
Sabina Krystyna Gorzkulla  
Helga Maria Bieniusa  
Maciej Ryszard Sonik  
Dariusz Willim  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maciej Józef Lisicki  
Sabina Krystyna Gorzkulla  
Helga Maria Bieniusa  
Maciej Ryszard Sonik  
Dariusz Willim  
(kierownik jednostki)

Ilona Adamkiewicz  
(główny księgowy)

2020.06.09  
rok mies. dzień

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>POWIAT KRAPKOWICKI</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Krapkowice</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Kilińskiego 1, 47-303 Krapkowice</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Według Polskiej Klasyfikacji Działalności 84.11.Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej;</p> <p>2) Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostki przyjmują w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenie, które nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz jej wyniku finansowego – opłacane z góry: prenumeraty, opłaty pocztowe, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione;</p> <p>3) W jednostkach nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania;</p> <p>4) Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy;</p> <p>5) Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W Starostwie Powiatowym w Krapkowicach, w Powiatowym Urzędzie Pracy w Krapkowicach oraz w jednostkach organizacyjnych objętych wspólną obsługą wprowadzono dodatkowy próg istotności wynoszący 1.000 zł;</p> <p>6) Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł dokonuje się w okresach rocznych na dzień 31 grudnia danego roku, w równych ratach (metodą liniową);</p> <p>7) Wartości niematerialne i prawne oraz trwałe aktywa o okresie użytkowania powyżej 1 roku i wartości początkowej do 10.000,00 zł umarza się w dniu przyjęcia do użytkowania. Składniki te objęte są ewidencją ilościowo – wartościową.</p>
5.	inne informacje
	<b>Brak</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>



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
	<b>Zgodnie z tabelą „Główne składniki aktywów trwałych”</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak Danych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>1.687.865,57 zł</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Powiat Krapkowicki posiada 11.997 udziałów, każdy o wartości nominalnej 500 zł w Krapkowickim Centrum Zdrowia Sp. z o.o., łączna wartość udziałów wynosi 5.998.500 zł</b>

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 border="1"> <thead> <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> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Pozostałe należności</td> <td>1.202.367,35</td> <td>215.524,10</td> <td>0,00</td> <td>12.595,90</td> <td>1.405.295,55</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług</td> <td>415,13</td> <td>8,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>423,13</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Należności z tytułu kosztów upomnienia</td> <td>377,60</td> <td>197,20</td> <td>0,00</td> <td>55,20</td> <td>519,60</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Należności z tytułu odsetek</td> <td>108.769,87</td> <td>28.714,92</td> <td>4.925,29</td> <td>265,98</td> <td>132.293,52</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem:</td> <td>1.311.929,95</td> <td>244.444,22</td> <td>4 925,29</td> <td>12.917,08</td> <td>1.538.531,80</td> </tr> </tbody> </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.	Pozostałe należności	1.202.367,35	215.524,10	0,00	12.595,90	1.405.295,55	2.	Należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług	415,13	8,00	0,00	0,00	423,13	3.	Należności z tytułu kosztów upomnienia	377,60	197,20	0,00	55,20	519,60	4.	Należności z tytułu odsetek	108.769,87	28.714,92	4.925,29	265,98	132.293,52		Ogółem:	1.311.929,95	244.444,22	4 925,29	12.917,08	1.538.531,80
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.	Pozostałe należności	1.202.367,35	215.524,10	0,00	12.595,90	1.405.295,55																																																					
2.	Należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług	415,13	8,00	0,00	0,00	423,13																																																					
3.	Należności z tytułu kosztów upomnienia	377,60	197,20	0,00	55,20	519,60																																																					
4.	Należności z tytułu odsetek	108.769,87	28.714,92	4.925,29	265,98	132.293,52																																																					
	Ogółem:	1.311.929,95	244.444,22	4 925,29	12.917,08	1.538.531,80																																																					
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																										
	<b>Nie dotyczy</b>																																																										
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																																																										
	<b>3.240.328 zł</b>																																																										

b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>2.680.328 zł</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>8.345.552 zł</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
1.12.	łącną 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
	<b>4.322.379,12 zł</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>897.988,92 zł</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>983.755,35 zł</b>
1.16.	inne informacje
	<b>2.081.590,50 zł – należności warunkowe w formie weksli obcych in blanco niewykazane w bilansie</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>11.485.606,66 zł</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Jednostka otrzymała odszkodowanie w kwocie 38.861,43 zł za zalanie pomieszczeń i wyposażenia budynku Zespołu Szkół Specjalnych im. Juliana Tuwima w Krapkowicach</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie dotyczy</b>

---

Ilona Adamkiewicz

.....  
(główny księgowy)

2020.06.09

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Maciej Sonik  
Sabina Gorzkulla  
Helga Bieniusa  
Maciej Lisicki  
Dariusz Willim

.....  
(kierownik jednostki)

**Główne składniki aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	1 095 735,17	0,00	32 071,17	20 341,90	<b>52 413,07</b>	0,00	150 876,44	6 038,65	<b>156 915,09</b>	<b>991 233,15</b>
2.	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>391 027 252,19</b>	<b>0,00</b>	<b>25 970 428,01</b>	<b>1 450 868,88</b>	<b>27 421 296,89</b>	<b>1 211 668,62</b>	<b>230 892,04</b>	<b>21 330 660,62</b>	<b>22 773 221,28</b>	<b>395 675 327,80</b>
1)	Grunty	18 603 669,96	0,00	1 223 545,28	511 580,37	<b>1 735 125,65</b>	65 876,16	0,00	852 389,00	<b>918 265,16</b>	<b>19 420 530,45</b>
2)	Budynki i lokale	44 768 138,31	0,00	23 438 400,38	770 180,99	<b>24 208 581,37</b>	44 000,00	0,00	20 450 305,86	<b>20 494 305,86</b>	<b>48 482 413,82</b>
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	309 485 597,52	0,00	0,00	87 430,17	<b>87 430,17</b>	816 403,00	0,00	0,00	<b>816 403,00</b>	<b>308 756 624,69</b>
4)	Kotły i maszyny energetyczne	168 797,78	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	8 100,00	0,00	0,00	<b>8 100,00</b>	<b>160 697,78</b>
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 913 522,86	0,00	248 325,62	32 157,98	<b>280 483,60</b>	16 399,00	118 082,29	22 856,52	<b>157 337,81</b>	<b>6 036 668,65</b>
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	85 213,55	0,00	1 779,00	0,00	<b>1 779,00</b>	0,00	6 975,00	0,00	<b>6 975,00</b>	<b>80 017,55</b>
7)	Urządzenia techniczne	1 754 500,28	0,00	75 186,74	6 484,98	<b>81 671,72</b>	16 790,16	18 637,13	3 514,99	<b>38 942,28</b>	<b>1 797 229,72</b>
8)	Środki transportu	3 654 023,00	0,00	259 155,00	0,00	<b>259 155,00</b>	216 000,00	0,00	0,00	<b>216 000,00</b>	<b>3 697 178,00</b>
9)	Narzędzenia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	6 593 788,93	0,00	724 035,99	43 034,39	<b>767 070,38</b>	28 100,30	87 197,62	1 594,25	<b>116 892,17</b>	<b>7 243 967,14</b>
<b>RAZEM:</b>		<b>392 122 987,36</b>	<b>0,00</b>	<b>26 002 499,18</b>	<b>1 471 210,78</b>	<b>27 473 709,96</b>	<b>1 211 668,62</b>	<b>381 768,48</b>	<b>21 336 699,27</b>	<b>22 930 136,37</b>	<b>396 666 560,95</b>

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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
1 076 271,65	0,00	17 360,23	53 243,20	<b>70 603,43</b>	156 915,09	<b>989 959,99</b>	<b>19 463,52</b>	<b>1 273,16</b>
<b>287 131 360,12</b>	<b>0,00</b>	<b>6 592 667,93</b>	<b>4 999 861,12</b>	<b>11 592 529,05</b>	<b>5 908 376,78</b>	<b>292 815 512,39</b>	<b>103 895 892,07</b>	<b>102 859 815,41</b>
0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>18 603 669,96</b>	<b>19 420 530,45</b>
11 749 515,36	0,00	1 285 321,53	4 552 715,61	<b>5 838 037,14</b>	4 552 715,61	<b>13 034 836,89</b>	<b>33 018 622,95</b>	<b>35 447 576,93</b>
257 710 172,93	0,00	4 919 570,90	0,00	<b>4 919 570,90</b>	816 403,00	<b>261 813 340,83</b>	<b>51 775 424,59</b>	<b>46 943 283,86</b>
65 818,77	0,00	7 208,53	0,00	<b>7 208,53</b>	8 100,00	<b>64 927,30</b>	<b>102 979,01</b>	<b>95 770,48</b>
5 873 320,93	0,00	154 484,27	150 232,07	<b>304 716,34</b>	169 689,11	<b>6 008 348,16</b>	<b>40 201,93</b>	<b>28 320,49</b>
85 213,55	0,00	0,00	1 779,00	<b>1 779,00</b>	6 975,00	<b>80 017,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1 583 715,35	0,00	56 635,77	32 973,18	<b>89 608,95</b>	37 401,89	<b>1 635 922,41</b>	<b>170 784,93</b>	<b>161 307,31</b>
3 567 944,15	0,00	49 937,23	50 000,00	<b>99 937,23</b>	216 000,00	<b>3 451 881,38</b>	<b>86 078,85</b>	<b>245 296,62</b>
6 495 659,08	0,00	119 509,70	212 161,26	<b>331 670,96</b>	101 092,17	<b>6 726 237,87</b>	<b>98 129,85</b>	<b>517 729,27</b>
<b>288 207 631,77</b>	<b>0,00</b>	<b>6 610 028,16</b>	<b>5 053 104,32</b>	<b>11 663 132,48</b>	<b>6 065 291,87</b>	<b>293 805 472,38</b>	<b>103 915 355,59</b>	<b>102 861 088,57</b>