

Uchwała Nr 85/264/2020  
Zarządu Powiatu Wyszowskiego  
z dnia 28 kwietnia 2020 r.

*w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Powiatu Wyszowskiego za 2019 r.*

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn.zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1.

Przekazuje się Radzie Powiatu sprawozdanie finansowe Powiatu Wyszowskiego za 2019 r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3.


Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA  
  
Jerzy Żukowski

Załącznik  
do Uchwały Nr 85/264/2020  
Zarządu Powiatu Wyszowskiego  
z dnia 28 kwietnia 2020 r.

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE POWIATU WYSZKOWSKIGO

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łączny bilans samorządowych jednostek budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
- 5) informacja dodatkowa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Wyszowski</b>  Al.Róż 2 07-200 WYSZKÓW	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Powiat wyszkowski  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 9AEB54505C27ACF7 
Numer identyfikacyjny REGON  550668829		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 539 644,16	7 305 563,01	I Zobowiązania	10 443 268,01	11 901 382,16
I.1 Środki pieniężne	6 539 644,16	7 305 563,01	I.1 Zobowiązania finansowe	10 284 465,98	11 724 782,22
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 539 644,16	7 305 563,01	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 481 683,76	2 682 982,22
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 802 782,22	9 041 800,00
II Należności i rozliczenia	413 972,85	415 056,33	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	158 587,64	176 062,14
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	214,39	537,80
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 559 930,00	-7 606 859,82
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	817 987,66	-1 046 929,82
II.2 Należności od budżetów	403 815,05	415 056,33	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	817 987,66	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	10 157,80	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 046 929,82
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 377 917,66	-6 559 930,00
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 070 279,00	3 426 097,00

ANNA ANUSZEWSKA

skarbnik

2020-04-27

rok, miesiąc, dzień

Leszek Marszał  
Jerzy Żukowski  
Paweł Deluga  
Bogusław Frąckiewicz  
Teresa Czajkowska

zarząd

BeSTia

9AEB54505C27ACF7

<b>Suma aktywów</b>	<b>6 953 617,01</b>	<b>7 720 619,34</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 953 617,01</b>	<b>7 720 619,34</b>

ANNA ANUSZEWSKA

skarbnik

2020-04-27

rok, miesiąc, dzień

Leszek Marszał  
Jerzy Żukowski  
Paweł Deluga  
Bogusław Frąckiewicz  
Teresa Czajkowska

zarząd

BeSTia

9AEB54505C27ACF7

**Wyjaśnienia do bilansu**

ANNA ANUSZEWSKA

skarbnik

2020-04-27


rok, miesiąc, dzień

Leszek Marszał  
Jerzy Żukowski  
Paweł Deluga  
Bogusław Frąckiewicz  
Teresa Czajkowska

zarząd

BeSTia

9AEB54505C27ACF7

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Wyszowski Al.Róż 2 07-200 WYSZKÓW	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON <b>550668829</b>		Wysłać bez pisma przewodniego BF4D3AE4138172C2
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	122 943 546,62	146 358 533,89	A Fundusz	118 793 860,65	142 773 007,59
A.I Wartości niematerialne i prawne	21 999,35	922,50	A.I Fundusz jednostki	97 687 060,04	106 065 574,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	122 124 240,85	145 717 468,79	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	21 106 800,61	36 707 432,75
A.II.1 Środki trwałe	117 648 556,44	144 564 400,56	A.II.1 Zysk netto (+)	67 249 666,66	86 043 729,14
A.II.1.1 Grunty	27 002 494,49	27 097 558,17	A.II.2 Strata netto (-)	-46 142 866,05	-49 336 296,39
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	385 033,87	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	88 889 485,65	115 691 380,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 123 561,96	1 088 968,70	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	451 420,37	549 879,02	C Państwowe fundusze celowe	236 061,78	253 123,97
A.II.1.5 Inne środki trwałe	181 593,97	136 614,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 105 273,79	7 820 818,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 475 684,41	1 153 068,23	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	8 105 249,79	7 737 421,24
A.III Należności długoterminowe	579 306,42	422 142,60	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	396 299,24	161 366,64
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	218 000,00	218 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	807 485,68	728 559,85
A.IV.1 Akcje i udziały	218 000,00	218 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 247 007,24	708 730,16

ANNA ANUSZEWSKA  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-28  
(rok, miesiąc, dzień)

BF4D3AE4138172C2

Leszek Marszał  
Teresa Czajkowska  
Bogusław Frąckiewicz  
Paweł Deluga  
Jerzy Żukowski  
(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 811 004,03	3 361 299,92
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 062 131,66	993 813,92
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	122 027,79	142 862,04
B Aktywa obrotowe	4 191 649,60	4 488 415,78	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10 157,80	0,00
B.I Zapasy	194 515,42	271 781,05	D.II.8 Fundusze specjalne	1 649 136,35	1 640 788,71
B.I.1 Materiały	192 365,92	269 737,89	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 649 136,35	1 640 788,71
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	24,00	83 396,87
B.I.4 Towary	2 149,50	2 043,16	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 181 137,18	2 437 971,70			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	30 648,43	30 560,99			
B.II.2 Należności od budżetów	587,08	164,48			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 149 901,67	2 407 246,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 741 782,83	1 722 060,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 471 712,31	1 414 471,78			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	270 070,52	307 588,72			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

ANNA ANUSZEWSKA  
(główny księgowy)

2020-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Marszał  
Teresa Czajkowska  
Bogusław Frąckiewicz  
Paweł Deluga  
Jerzy Żukowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

BF4D3AE4138172C2

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	74 214,17	56 602,53			
<b>Suma aktywów</b>	<b>127 135 196,22</b>	<b>150 846 949,67</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>127 135 196,22</b>	<b>150 846 949,67</b>

ANNA ANUSZEWSKA  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

BF4D3AE4138172C2

Leszek Marszał  
Teresa Czajkowska  
Bogusław Frąckiewicz  
Paweł Deluga  
Jerzy Żukowski

(kierownik jednostki)



**Wyjaśnienia do bilansu**

**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
B.II	Należności krótkoterminowe	Wzajemne wyłączenia należności i zobowiązań między jednostkami w wysokości 2672,45zł
B.II.4	Pozostałe należności	Wzajemne wyłączenia należności i zobowiązań między jednostkami w wysokości 2672,45zł

**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
D.II	Zobowiązania krótkoterminowe	Wzajemne wyłączenia należności i zobowiązań między jednostkami w wysokości 2672,45 zł
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Wzajemne wyłączenia należności i zobowiązań między jednostkami w wysokości 2672,45 zł

ANNA ANUSZEWSKA  
(główny księgowy)

2020-04-28


(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Marszał  
Teresa Czajkowska  
Bogusław Frąckiewicz  
Paweł Deluga  
Jerzy Żukowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

BF4D3AE4138172C2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Wyszkowski Al.Róż 2 07-200 WYSZKÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  550668829		Wysłać bez pisma przewodniego 91FDC37EE1886933 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	95 051 498,41	113 669 951,60	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	82 658,26	218,05	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	14 227,88	-17 648,14	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	76 499,15	74 307,34	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	94 878 113,12	113 613 074,35	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	74 021 258,56	77 031 723,11	
B.I. Amortyzacja	6 919 862,72	6 243 773,08	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 514 802,57	6 004 252,02	
B.III. Usługi obce	5 523 653,44	5 466 392,92	
B.IV. Podatki i opłaty	228 296,61	286 421,69	
B.V. Wynagrodzenia	41 854 111,05	44 720 694,83	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	9 750 446,81	10 532 008,45	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	245 528,64	276 603,28	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 448,70	5 681,71	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 756 198,36	3 271 148,86	
B.X. Pozostałe obciążenia	220 909,66	224 746,27	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	21 030 239,85	36 638 228,49	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	927 921,67	692 532,19	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	54 821,62	72 060,45	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

ANNA ANUSZEWSKA  
główny księgowy

2020-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Frąckiewicz  
Leszek Marszał  
Teresa Czajkowska  
Jerzy Żukowski  
Paweł Deluga  
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	873 100,05	620 471,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne	594 498,54	390 896,23
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	594 498,54	390 896,23
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	21 363 662,98	36 939 864,45
G.	Przychody finansowe	39 484,96	41 801,39
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	38 334,76	41 801,39
G.III.	Inne	1 150,20	0,00
H.	Koszty finansowe	296 347,33	274 233,09
H.I.	Odsetki	291 425,46	264 615,39
H.II.	Inne	4 921,87	9 617,70
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	21 106 800,61	36 707 432,75
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)	21 106 800,61	36 707 432,75

ANNA ANUSZEWSKA  
główny księgowy

2020-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Frąckiewicz  
Leszek Marszał  
Teresa Czajkowska  
Jerzy Żukowski  
Paweł Deluga  
kierownik jednostki


**Wyjaśnienia do sprawozdania**

<b>Uwagi</b>		
<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	Wzajemne wyłączenia przychodów -92482,51 zł
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Wzajemne wyłączenia przychodów -92482,51 zł
B	Koszty działalności operacyjnej	Wzajemne wyłączenia kosztów-236369,92 zł
B.II	Zużycie materiałów i energii	Wzajemne wyłączenia kosztów-53941,03 zł
B.III	Usługi obce	Wzajemne wyłączenia kosztów-177396,21 zł
B.IV	Podatki i opłaty	Wzajemne wyłączenia kosztów-4720,78 zł
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	Wzajemne wyłączenia przychodów -311,90 zł
D	Pozostałe przychody operacyjne	Wzajemne wyłączenia przychodów -143887,41 zł
D.III	Inne przychody operacyjne	Wzajemne wyłączenia przychodów -143887,41 zł

ANNA ANUSZEWSKA  
główny księgowy

2020-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Bogusław Frąckiewicz  
Leszek Marszał  
Teresa Czajkowska  
Jerzy Żukowski  
Paweł Deluga  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Wyszowski Al.Róż 2 07-200 WYSZKÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  550668829		Wysłać bez pisma przewodniego A9EF26ED1EB4F61D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	98 113 283,00	97 687 060,04	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	169 257 951,33	212 819 531,68	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	59 067 111,75	67 249 666,66	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	95 014 934,34	115 644 659,19	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	14 883 223,33	29 530 140,39	
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	289 213,06	233 549,24	
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	3 468,85	161 516,20	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	169 684 174,29	204 441 016,88	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	46 184 326,19	46 142 866,05	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	95 832 965,60	114 597 729,37	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	27 546 438,42	43 564 698,89	
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	107 767,00	0,00	
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	12 677,08	135 722,57	

ANNA ANUSZEWSKA  
główny księgowy

2020-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Deluga  
Teresa Czajkowska  
Leszek Marszał  
Bogusław Frąckiewicz  
Jerzy Żukowski  
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	97 687 060,04	106 065 574,84
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	21 106 800,61	36 707 432,75
III.1.	zysk netto (+)	67 249 666,66	86 043 729,14
III.2.	strata netto (-)	-46 142 866,05	-49 336 296,39
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	118 793 860,65	142 773 007,59

ANNA ANUSZEWSKA  
główny księgowy

2020-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Deluga  
Teresa Czajkowska  
Leszek Marszał  
Bogusław Frąckiewicz  
Jerzy Żukowski  
kierownik jednostki


**Wyjaśnienia do sprawozdania****Uwagi**

<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Wzajemne wyłączenia w zbiorczym ZZW F-387 478,96 zł
I.1.10	Inne zwiększenia	Wzajemne wyłączenia w zbiorczym ZZW F-568,44
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Wzajemne wyłączenia w zbiorczym ZZW F-387 478,96
I.2.9	Inne zmniejszenia	Wzajemne wyłączenia w zbiorczym ZZW F - 568,44

ANNA ANUSZEWSKA  
główny księgowy

2020-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Deluga  
Teresa Czajkowska  
Leszek Marszał  
Bogusław Frąckiewicz  
Jerzy Żukowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Powiat Wyszkowski  Al.Róż 2  07-200 WYSZKÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'   sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>550668829</b>		<b>5AC3371D04FA4C9C</b> 

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	72 105,19
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ANNA ANUSZEWSKA  
(główny księgowy)

2020.04.28  
rok mies. dzień

Bogusław Frąckiewicz  
Paweł Deluga  
Jerzy Żukowski  
Leszek Marszał  
Teresa Czajkowska  
(kierownik jednostki)



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

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**ANNA ANUSZEWSKA**  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

**2020.04.28**  
\_\_\_\_\_  
rok mies. dzień

**Bogusław Frąckiewicz  
Paweł Deluga  
Jerzy Żukowski  
Leszek Marszał  
Teresa Czajkowska**  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Powiat Wyszkowski
1.2	siedzibę jednostki Wyszków
1.3	adres jednostki Aleja Róż 2, 07 – 200 Wyszków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym przedmiotem działalności powiatu jest zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców powiatu poprzez realizację zadań własnych wynikających z ustawy o samorządzie powiatowym (art.4 ust.1). Powiat realizuje również zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Powiat Wyszkowski wykonuje swoje zadania przy pomocy jednostek: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Powiatowy Urząd Pracy w Wyszkowie,</li> <li>2. Dom Pomocy Społecznej w Brańszczyku,</li> <li>3. Powiatowe Centrum Pomocy w Rodzinie w Wyszkowie,</li> <li>4. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Wyszkowie,</li> <li>5. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Wyszkowie,</li> <li>6. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Wyszkowie,</li> <li>7. I Liceum Ogólnokształcące im. Cypriana Kamila Norwida w Wyszkowie,</li> <li>8. Zespół Szkół Nr 1 im. Marii Skłodowskiej –Curie w Wyszkowie,</li> <li>9. Centrum Edukacji Zawodowej i Ustawicznej „Kopernik” w Wyszkowie,</li> <li>10. Zespół Szkół w Długosiodle,</li> <li>11. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej w Wyszkowie,</li> <li>12. Zespół Szkół Specjalnych w Brańszczyku,</li> <li>13. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Dom dla Dzieci Nr 1 w Wyszkowie,</li> <li>14. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Dom dla Dzieci Nr 2 w Wyszkowie.</li> <li>15. Starostwo Powiatowe w Wyszkowie</li> </ol>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe Powiatu Wyszkowskiego zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane wykazane w sprawozdaniach finansowych jednostek organizacyjnych oraz dane dotyczące bilansu z wykonania budżetu powiatu.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planu 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, a także zasadami (polityką rachunkowości) określonymi przez kierowników jednostek.

Przedstawiamy zasady omówione w jednostkowych informacjach oraz zasady wyceny pozycji występujących w bilansie z wykonania budżetu.

**1. Środki trwale** wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwale umarzone były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Odpisy umorzeniowe naliczane były jednorazowo za okres całego roku i księgowane na koniec roku.

Stosowane stawki amortyzacji zgodnie z art. 32 ustawy o rachunkowości odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego i w większości przypadków były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

**2. Wartości niematerialne i prawne** wyceniane były według cen nabycia i umarzone proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Odpisy umorzeniowe naliczane były jednorazowo za okres całego roku i księgowane na koniec roku. Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były i umarzone jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

**3. Środki trwale w budowie** były wyceniane według rzeczywiście poniesionych nakładów lub kosztów wytworzenia, obejmujących ogół dotyczących danej inwestycji kosztów poniesionych od dnia rozpoczęcia inwestycji do dnia bilansowego lub przyjęcia powstałych w wyniku inwestycji środków trwałych do użytkowania. Inwestycje zaniechane odpisywane są w ciężar kosztów.

**4. Należności** wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Nerozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmowano odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszyły te należności.

**5. Odpisy aktualizacyjne wartości należności** dokonuje się w przypadkach określonych w art. 35b ust 1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. W przypadku zalegania z płatnością do 1 roku nie stosuje się odpisu aktualizującego. Natomiast w przypadku zalegania z płatnością powyżej 1 roku stosuje się odpis aktualizujący w wysokości 100% tj. w pełnej wysokości należności.

Środki trwale o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzn. środki trwale niskocenne) oraz środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno-wychowawczym były umarzone jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

	<p><b>6. Zapasy materiałów</b> wycenia się według cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według rzeczywistych cen nabycia. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło). Materiały biurowe, środki czystości, paliwo, materiały dydaktyczne dla młodzieży oraz materiały do remontów i zużycia bezpośredniego ewidencjonowane są bezpośrednio w koszty działalności, a na dzień bilansowy koszty korygowane są o wartości stanów potwierdzone spisem.</p> <p><b>7. Krajowe środki pieniężne</b> w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy są przeliczane według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień.</p> <p><b>8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów</b> czynne to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostkach rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują w szczególności ubezpieczenia majątku, prognozy za zużycie mediów, zakupu prenumeraty.</p> <p><b>9. Kapitał (Fundusze) własne</b> ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu.</p> <p><b>10. Zobowiązania</b> zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p><b>11. Fundusze specjalne</b> zostały wycenione w wartości nominalnej według ich rodzajów.</p> <p><b>12. Wynik finansowy</b> jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Jednostki prowadzą ewidencje kosztów w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.</p> <p><b>13. Wycena bilansowa aktywów i pasywów bilansu budżetu</b> odbywa się w wartościach nominalnych.</p>
5.	inne informacje
	<p>W łącznym sprawozdaniu finansowym dokonano wyłączenia z aktywów należności od innych jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym i wyłączenia z pasywów zobowiązań równych tym należnościom w wysokości -2 672,45 zł. Kwoty należności i zobowiązań, które objęte są wyłączeniem z bilansu łącznego, są kwotami brutto. W łącznym sprawozdaniu Rachunek zysku i strat dokonano wyłączenia przychodów netto w wysokości 92 482,51 zł, które odpowiadają eliminowanym kosztom. W łącznym sprawozdaniu Zestawienie zmian w funduszu jednostki dokonano wyłączenia wartości nieodpłatnie przekazanych i otrzymanych środków trwałych pomiędzy jednostkami organizacyjnymi powiatu wyszkowskiego w wysokości 388 047,40 zł.</p>
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<p>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</p>
	Łączne dane z jednostek zebrane zostały w tabeli 1, 2, 3 i 4
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami w zakresie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
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
	W okresie sprawozdawczym 2019 r. wartość nieamortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów wynosiła: stan na koniec okresu:
	1. Grunty - 871 500,00 zł
	2. Budynki i budowle - 4 704 260,00 zł
	3. Urządzenia techniczne - 187 244,27 zł
	4. Inne środki trwałe - 20 473,99 zł
	5. Środki transportu - 1 797 414,35 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Powiat Wyszkowski posiada 218 udziałów o wartości 218.000,00 zł w Mazowieckim Funduszu Poręczeń Kredytowych Spółka z o. o. z siedzibą w Warszawie ul. Mycielskiego 20.
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)
	Odpisy aktualizujące wartość należności : stan na początek roku – 701 485,53 zł, zwiększenia w ciągu roku obrotowego- 41 656,88 zł, zmniejszenia - 91 855,99 zł, stan na koniec okresu sprawozdawczego- 651 286,42 zł. Powiat Wyszkowski nie dokonywał odpisów aktualizujących dotyczących należności finansowych w tym z tytułu udzielonych pożyczek.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W roku sprawozdawczym utworzono rezerwę na zobowiązania w wysokości 83 396,90 zł - rezerwa związana ze sprawą sądową A. Rejowicz Syg. Akt. VIIGC1014/19.
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
	0
b)	powyżej 3 do 5 lat
	163 764,70 zł
c)	powyżej 5 lat
	11 561 017,52 zł
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
	Powiat Wyszkowski nie posiadał w 2019 r. zobowiązań z tytułu umów leasingu.

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku Powiatu z tytułu pożyczek i kredytów w tym poręczenia wekslowe Stan na początek roku obrotowego – 10 449 172,92 zł, Stan na koniec roku obrotowego – 11 833 808,07 zł.																		
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																		
	Powiat Wyszkowski udzielił poręczenia pożyczki zaciągniętej w WFOŚiG w Warszawie przez SPZZOZ w Wyszkanie na termomodernizację. Stan zobowiązania na koniec roku wynosi 109 025,85 zł.																		
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																		
	Czynne międzyokresowe rozliczenie kosztów wykazane w bilansie są to nakłady i wydatki odniesione w ciężar kosztów, aktywowane w okresach sprawozdawczych, których dotyczą. Stan na początek okresu sprawozdawczego – 70 809,95 zł, Stan na koniec okresu sprawozdawczego - 55 035,96 zł, Powiat Wyszkowski nie posiada zobowiązań z tytułu emisji obligacji.																		
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																		
	Łączną kwotę otrzymanych przez Powiat Wyszkowski gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie według specyfikacji: 1. Zabezpieczenia należytego wykonania umów: <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: center;">stan na początek roku</th> <th style="width: 20%; text-align: center;">Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">2 174 900,64</td> <td style="text-align: center;">1 530 519,48</td> </tr> <tr> <td>w tym:</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>- gwarancje ubezpieczeniowe-</td> <td style="text-align: right;">1 989 443,19</td> <td style="text-align: right;">1 345 062,03</td> </tr> <tr> <td>  w tym weksle</td> <td style="text-align: right;">1 160 779,00</td> <td style="text-align: right;">1 401 631,00</td> </tr> <tr> <td>- gwarancje bankowe</td> <td style="text-align: right;">- 185 457,45</td> <td style="text-align: right;">185 457,45</td> </tr> </tbody> </table>		stan na początek roku	Stan na koniec roku		2 174 900,64	1 530 519,48	w tym:			- gwarancje ubezpieczeniowe-	1 989 443,19	1 345 062,03	w tym weksle	1 160 779,00	1 401 631,00	- gwarancje bankowe	- 185 457,45	185 457,45
	stan na początek roku	Stan na koniec roku																	
	2 174 900,64	1 530 519,48																	
w tym:																			
- gwarancje ubezpieczeniowe-	1 989 443,19	1 345 062,03																	
w tym weksle	1 160 779,00	1 401 631,00																	
- gwarancje bankowe	- 185 457,45	185 457,45																	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																		
	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w 2019 r. z podziałem na: <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1. nagrody jubileuszowe</td> <td style="text-align: right;">581 415,17 zł,</td> </tr> <tr> <td>2. odprawy emerytalno-rentowe</td> <td style="text-align: right;">495 361,45 zł,</td> </tr> <tr> <td>3. ekwiwalenty za urlop</td> <td style="text-align: right;">107 282,58 zł,</td> </tr> <tr> <td>4. odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę</td> <td style="text-align: right;">52 630 ,35zł,</td> </tr> <tr> <td>5. rekompensata za czas przedłużenia służby</td> <td style="text-align: right;">361 048,81 zł,</td> </tr> </tbody> </table>	1. nagrody jubileuszowe	581 415,17 zł,	2. odprawy emerytalno-rentowe	495 361,45 zł,	3. ekwiwalenty za urlop	107 282,58 zł,	4. odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	52 630 ,35zł,	5. rekompensata za czas przedłużenia służby	361 048,81 zł,								
1. nagrody jubileuszowe	581 415,17 zł,																		
2. odprawy emerytalno-rentowe	495 361,45 zł,																		
3. ekwiwalenty za urlop	107 282,58 zł,																		
4. odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	52 630 ,35zł,																		
5. rekompensata za czas przedłużenia służby	361 048,81 zł,																		
1.16.	inne informacje																		
	Stan środków na koniec 2019 r. na rachunku rozliczeniowym VAT wynosił - 0																		
2.																			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																		
	W jednostce nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów																		
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																		
	Łączny koszt wytworzenia środków trwałych w budowie na podstawie danych z jednostek w ciągu roku obrotowego wynosi 30 515 401,85 zł.																		

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W 2019 r w jednostce nie wystąpiły pozycje przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości.
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
	Nie dotyczy j.s.t.
2.5.	inne informacje
	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2019 r na podstawie danych z jednostek w etatach -767,71
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W jednostce nie wystąpiły zdarzenia i okoliczności, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sprawozdanie finansowe. Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok poprzedzający są porównywalne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2019.

2020-04-24

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Danuta Polak





Tabela Nr 2

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 220 097,29	21 076,85	-	-	-	3 241 174,14	-	21 999,35	922,50
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	52 414 137,77	6 224 265,71	-	90 330,43	554 875,91	58 173 858,00	-	117 648 556,44	144 564 400,56
1.	Środki trwałe	52 414 137,77	6 224 265,71	-	90 330,43	554 875,91	58 173 858,00	-	117 648 556,44	144 564 400,56
1.1.	umorzenie grunty	-	-	-	-	-	-	-	27 002 494,49	27 097 558,17
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 569 523,79	5 623 612,57	-	79 707,42	-	49 272 843,78	-	88 889 485,65	115 691 380,17
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	3 440 939,95	314 167,44	-	-	310 892,13	3 444 215,26	-	1 123 561,96	1 088 968,70
1.4.	umorzenie środki transportu	4 293 433,13	202 441,35	-	10 623,01	228 435,00	4 278 062,49	-	451 420,37	549 879,02
1.5.	umorzenie inne środki trwałe	1 110 240,90	84 044,35	-	-	15 548,78	1 178 736,47	-	181 593,97	136 614,50

Tabela Nr 3

Lp.	Składniki majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
I	Pozostałe środki trwałe	10 065 228,86	1 905 420,59	738 273,18	11 232 376,27
II	Zbiory biblioteczne	330 620,77	55 677,39	1 894,99	384 403,17
III	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	575 377,00	59 230,57	8 203,24	626 404,33

Tabela Nr 4

Lp.	Umorzenia składników majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
I	Pozostałe środki trwałe	10 065 228,86	1 905 420,59	738 273,18	11 232 376,27
II	Zbiory biblioteczne	330 620,77	55 677,39	1 894,99	384 403,17
III	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	575 377,00	59 230,57	8 203,24	626 404,33