

# Uchwała Nr 39 /2019

## Zarządu Powiatu Grójeckiego

z dnia 22 maja 2019 roku.

### w sprawie przekazania Radzie Powiatu sprawozdania finansowego powiatu grójeckiego za 2018 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych / tekst jednolity Dz. U. z 2017 r, poz. 2077 z zmianami / oraz art. 32 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 05 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym / tekst jednolity Dz. U. z 2019 r, poz. 511 /

ustala się co następuje :

#### § 1.

Zarząd Powiatu przekazuje Radzie Powiatu Grójeckiego sprawozdanie finansowe powiatu grójeckiego, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały.

#### § 2.

Sprawozdanie finansowe powiatu grójeckiego za 2018 rok, o którym mowa w § 1 obejmuje :

1. bilans z wykonania budżetu powiatu grójeckiego,
2. łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
3. łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
4. łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.
5. łącznego zestawienia informacji dodatkowej obejmującego dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.

#### § 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Krzysztof Ambroziak	– Przewodniczący Zarządu	.....
Jolanta Sitarek	– Z-ca Przewodniczącego	.....
Marzena Rosołowska	– Członek	.....
Paweł Siennicki	– Członek	.....
Andrzej Zaręba	– Członek	.....

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Powiatu Grójeckiego

za 2018 r

Maj 2019 r

---

---

Sprawozdanie finansowe powiatu grójeckiego za 2018 rok składa się z następujących sprawozdań :

1. bilansu z wykonania budżetu powiatu grójeckiego,
2. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
3. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
4. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
5. łącznego zestawienia informacji dodatkowej obejmującego dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.

Wartość aktywów i pasywów bilansu z wykonania budżetu Powiatu na koniec 2018 roku wynosiła 15.138.174,64 złotych. W aktywach wykazano stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych w kwocie 6.766.772,69 złotych. W skład aktywów wchodzi również należności od budżetów w kwocie 730.661,01 złotych oraz pozostałe należności i roszczenia w kwocie 71.653,62 złotych.

Po stronie pasywów wykazano zobowiązania Powiatu z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych, które wynoszą na koniec roku 27.298.057,- złotych. W pozycji rozliczenia międzyokresowe jest ujęta subwencja oświatowa w kwocie 2.677.507,- złotych dotycząca stycznia 2019 roku, kwota 236.420,- złotych dotycząca dotacji na styczeń 2019 r dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grójcu, kwota 178.949,37 złotych dot. noty księgowej wystawionej dla gminy Mogielnica za udział w modernizacji drogi powiatowej.

Wynik budżetu / nadwyżka budżetowa w kwocie 5.048.491,92 złotych / osiągnięty na koniec roku wykazany w pasywach bilansu jest zgodny z kwotą wyniku wykazanego w sprawozdaniu Rb-NDS.


Aktywa bilansu łącznego jednostek budżetowych powiatu na koniec 2018 r wynosiły 139.826.934,41 złotych i wzrosły w porównaniu do stanu na początek roku o 3,17 %. W strukturze aktywów dominują aktywa trwale obejmujące wartość majątku powiatu i stanowią 93,65 % sumy bilansowej. Środki trwale w budowie ( inwestycje ) stanowią kwotę 32.488.841,51 złotych.

Aktywa obrotowe wyniosły 8.874.529,31 złotych. Na kwotę aktywów obrotowych składają się materiały w kwocie 254.387,05 złotych, należności z tytułu

dostaw i usług w kwocie 224.398,73 złotych, pozostałe należności w kwocie 3.869.066,02 złotych, środki pieniężne na rachunkach bankowych w kwocie 4.230.137,87, inne środki pieniężne w kwocie 296.539,64 złotych.

Wykazana w pasywach bilansu wartość funduszu jednostki wynosi 100.247.075,74 złotych jest zgodna z kwotą funduszu ujętą w łącznym zestawieniu zmian w funduszu na koniec roku. W pasywach bilansu jednostek ujęte są również zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 9.335.878,17 złotych i dotyczą : zobowiązań z tytułu dostaw i usług w kwocie 68.581,53 złotych, zobowiązań wobec budżetów w kwocie 576.412,21 złotych, zobowiązań z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń w kwocie 1.092.730,07 złotych, zobowiązań z tytułu wynagrodzeń w kwocie 3.111.170,22 złotych, pozostałych zobowiązań w kwocie 835.195,90 złotych, sum obcych ( depozytowych, zabezpieczenia wykonania umów ) w kwocie 3.651.788,24 złotych. W pasywach występuje również rezerwa na zobowiązania w kwocie 9.348.145,- złotych na spłatę kredytu poręczonego przez Powiat Grójecki.

Wykazany w pasywach bilansu wynik finansowy netto na koniec roku wynosił 15.414.355,29 złotych i jest zgodny z kwotą wyniku ujętą w łącznym rachunku zysków i strat ( wariant porównawczy ) na koniec roku oraz w zbiorczym zestawieniu zmian w funduszu jednostki na koniec roku.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiat Grójecki</b> ul. Józefa Piłsudskiego 59 05-600 GRÓJEC	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 7FF498952BC5A740 
Numer identyfikacyjny REGON <b>670223149</b>	Powiat grójecki sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 732 855,61	6 766 772,69	I Zobowiązania	30 563 881,35	27 427 637,32
I.1 Środki pieniężne	4 732 855,61	6 766 772,69	I.1 Zobowiązania finansowe	30 434 277,00	27 298 057,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 691 216,04	6 724 693,36	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 136 220,00	3 052 060,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	41 639,57	42 079,33	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	27 298 057,00	24 245 997,00
II Należności i rozliczenia	940 497,11	802 314,63	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	125 280,53	124 485,14
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	4 323,82	5 095,18
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-27 999 918,29	-22 951 426,37
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 101 463,22	5 048 491,92
II.2 Należności od budżetów	928 976,08	730 661,01	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 101 463,22	5 048 491,92
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	11 521,03	71 653,62	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	29 474,30	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 (+,-)	-32 130 855,81	-27 999 918,29
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 109 389,66	3 092 876,37

Za zgodność z oryginałem  
2019-05-21  
data .....

SKARBNIK POWIATU  
*W. Kępka*  
Witold Kępka

POWIAT GRÓJECKI  
ul. J. Piłsudskiego 50  
05-600 Grójec

Marzena Rosołowska  
Paweł Siennicki  
Andrzej Zaręba  
Krzysztof Ambroziak  
Jolanta Sitarek

Witold Marek Kępka  
skarbnik

2019-05-07

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

7FF498952BC5A740 Korekta nr 1

Suma aktywów	5 673 352,72	7 569 087,32	Suma pasywów	5 673 352,72	7 569 087,32

Za zgodność z oryginałem  
 data 2019-05-21 .....

SKARBNIK POWIATU POWIAT GRÓJECKI  
*W. Kępka*  
 Witold Kępka ul. J. Piłsudskiego 59  
 05-800 Grójec

Marzena Rosołowska  
 Paweł Siennicki  
 Andrzej Zaręba  
 Krzysztof Ambroziak  
 Jolanta Sitarek

Witold Marek Kępka  
 skarbnik

2019-05-07

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

7FF498952BC5A740 Korekta nr 1

**Wyjaśnienia do bilansu**

Korekta sprawozdania wynika z uzupełnienia podpisów na sprawozdaniu o podpisy wszystkich członków Zarządu Powiatu.

**Za zgodność z oryginałem**

data ..... 2019 -05- 2 1 .....

**SKARBNIK POWIATU**

*W. Kępka*

**Witold Kępka**

**POWIAT GRÓJECKI**  
**ul. J. Piłsudskiego 59**  
**05-600 Grójec**

Marzena Rosołowska  
Paweł Siennicki  
Andrzej Zaręba  
Krzysztof Ambroziak  
Jolanta Sitarek

Witold Marek Kępka  
skarbnik

2019-05-07

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

7FF498952BC5A740 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiat Grójecki</b> ul. Józefa Piłsudskiego 59 05-600 GRÓJEC	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego ADC41BDE84D36A07 
Numer identyfikacyjny REGON <b>670223149</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	128 405 833,50	130 952 405,10	A Fundusz	120 785 030,77	115 661 431,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 510 033,87	3 077 381,75	A.I Fundusz jednostki	101 607 036,53	100 247 075,74
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	109 945 172,55	110 320 718,51	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	19 177 994,24	15 414 355,29
A.II.1 Środki trwałe	77 605 253,04	77 831 877,00	A.II.1 Zysk netto (+)	71 595 897,26	70 706 093,55
A.II.1.1 Grunty	16 059 144,29	12 667 846,31	A.II.2 Strata netto (-)	-52 417 903,02	-55 291 738,26
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	1 526 665,14	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	58 845 557,30	62 704 264,95	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 318 587,55	1 142 126,39	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 098 034,86	1 017 568,25	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	283 929,04	300 071,10	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 749 770,25	24 165 503,38
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	32 339 919,51	32 488 841,51	D.I Zobowiązania długoterminowe	1 727 357,00	1 520 074,16
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	9 919 682,27	10 502 745,16
A.III Należności długoterminowe	2 767 682,24	2 467 281,40	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	83 407,74	68 581,53
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	11 182 944,84	15 087 023,44	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 684 165,50	576 412,21
A.IV.1 Akcje i udziały	11 182 944,84	15 087 023,44	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 180 671,03	1 092 730,07

Za zgodność z oryginałem

data 2019-05-21

SKARBNIK POWIATU POWIAT GRÓJECKI  
ul. J. Piłsudskiego 59  
05-800 Grójec

W. Kępka  
Witold Kępka

Paweł Siennicki  
Marzena Rosołowska  
Krzysztof Ambroziak  
Jolanta Sitarek  
Andrzej Zaręba  
(kierownik jednostki)

Witold Marek Kępka  
(główny księgowy)

2019-05-07

(rok, miesiąc, dzień)

ADC41BDE84D36A07 Korekta nr 1

BeSTia



A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 004 303,66	3 111 170,22
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	679 776,66	835 195,90
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 209 006,58	3 651 788,24
B Aktywa obrotowe	7 128 967,52	8 874 529,31	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	8 167,89	0,00
B.I Zapasy	450 600,76	254 387,05	D.II.8 Fundusze specjalne	1 070 183,21	1 166 866,99
B.I.1 Materiały	450 600,76	254 387,05	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 070 183,21	1 166 866,99
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	9 348 145,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 102 730,98	2 794 539,06
B.II Należności krótkoterminowe	3 612 942,01	4 093 464,75			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	664 038,82	224 398,73			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 948 903,19	3 869 066,02			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 064 379,75	4 526 677,51			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 744 556,26	4 230 137,87			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	319 823,49	296 539,64			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Za zgodność z oryginałem

2019-05-21

data .....

SKARBNIK POWIATU POWIAT GRÓJECKI

W. Kępka

Witold Kępka

ul. J. Piłsudskiego 59

05-800 Grójec

Paweł Siennicki  
Marzena Rosołowska  
Krzysztof Ambroziak  
Jolanta Sitarek  
Andrzej Zaręba  
(kierownik jednostki)

Witold Marek Kępka  
(główny księgowy)

2019-05-07

(rok, miesiąc, dzień)

ADC41BDE84D36A07 Korekta nr 1

BeSTia

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	1 045,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>135 534 801,02</b>	<b>139 826 934,41</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>135 534 801,02</b>	<b>139 826 934,41</b>

Za zgodność z oryginałem

data 2019-05-21

SKARBNIK POWIATU

*W. Kępka*  
Witold Kępka

POWIAT GRÓJECKI  
ul. J. Piłsudskiego 59  
05-600 Grójec

Witold Marek Kępka  
(główny księgowy)

2019-05-07

(rok, miesiąc, dzień)

ADC41BDE84D36A07 Korekta nr 1

Paweł Siennicki  
Marzena Rosołowska  
Krzysztof Ambroziak  
Jolanta Sitarek  
Andrzej Zaręba  
(kierownik jednostki)

BeSTia

**Wyjaśnienia do bilansu**

Korekta sprawozdania wynika z uzupełnienia podpisów na sprawozdaniu o podpisy wszystkich członków Zarządu Powiatu.

**Za zgodność z oryginałem**  
data .....  
2019 -05- 21

SKARBNIK POWIATU

*W. Kępka*  
**Witold Kępka**

**POWIAT GRÓJECKI**  
**ul. J. Piłsudskiego 59**  
**05-800 Grójec**

Witold Marek Kępka  
(główny księgowy)

2019-05-07


(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Siennicki  
Marzena Rosołowska  
Krzysztof Ambroziak  
Jolanta Sitarek  
Andrzej Zaręba

(kierownik jednostki)

BeSTia

ADC41BDE84D36A07 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Grójcecki ul. Józefa Piłsudskiego 59 05-600 GRÓJEC Numer identyfikacyjny REGON <b>670223149</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie  Wysłać bez pisma przewodniego 6132D9C531D158DA 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>		<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		93 202 427,31		104 790 645,69	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		78 439,92		145 020,45	
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		2 154,47		15 072,29	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00		0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		93 121 832,92		104 630 552,95	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		75 403 602,96		82 585 559,02	
B.I. Amortyzacja		3 661 241,89		5 100 819,11	
B.II. Zużycie materiałów i energii		6 984 603,49		7 705 404,77	
B.III. Usługi obce		4 174 087,61		6 156 287,84	
B.IV. Podatki i opłaty		226 932,89		241 703,16	
B.V. Wynagrodzenia		42 625 629,40		44 460 040,40	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		11 380 917,76		12 030 744,49	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 246 989,92		6 799 492,83	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		103 200,00		90 500,00	
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00		566,42	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		17 798 824,35		22 205 086,67	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		2 850 154,56		3 947 983,76	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 259 657,00		2 568 767,16	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	

Za zgodność z oryginałem  
 2019-05-21  
 data .....

SKARBNIK POWIATU POWIAT GRÓJECKI  
 ul. J. Piłsudskiego 59  
 05-600 Grójec  
*W. Kępka*  
**Witold Kępka**

Jolanta Sitarek  
 Paweł Siennicki  
 Marzena Rosołowska  
 Krzysztof Ambroziak  
 Andrzej Zaręba  
 kierownik jednostki

Witold Marek Kępka  
 główny księgowy

2019-05-07  
 rok, miesiąc, dzień

BeSTia

6132D9C531D158DA Korekta nr 1

D.III.	Inne przychody operacyjne	1 590 497,56	1 379 216,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne	536 532,28	9 783 171,30
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	536 532,28	9 783 171,30
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	20 112 446,63	16 369 899,13
G.	Przychody finansowe	445 470,73	222 776,56
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	443 810,85	220 856,03
G.III.	Inne	1 659,88	1 920,53
H.	Koszty finansowe	1 379 923,12	1 178 320,40
H.I.	Odsetki	1 249 576,45	1 144 032,09
H.II.	Inne	130 346,67	34 288,31
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	19 177 994,24	15 414 355,29
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)	19 177 994,24	15 414 355,29

Za zgodność z oryginałem

data 2019-05-21

SKARBNIK POWIATU

W. Kępka  
Witold Kępka

POWIAT GRÓJECKI  
ul. J. Piłsudskiego 59  
05-800 Grójec

Jolanta Sitarek  
Paweł Siennicki  
Marzena Rosołowska  
Krzysztof Ambroziak  
Andrzej Zaręba  
kierownik jednostki

Witold Marek Kępka  
główny księgowy

2019-05-07  
rok, miesiąc, dzień

BeSTia

6132D9C531D158DA Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.21

Strona 2 z 3

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Korekta sprawozdania wyniku z uzupełnienia podpisów na sprawozdaniu o podpisy wszystkich członków Zarządu Powiatu.

**Za zgodność z oryginałem**

data 2019-05-21

SKARBNIK POWIATU

*W. Kępka*


*Witold Kępka*

**POWIAT GRÓJECKI**  
ul. J. Piłsudskiego 59  
05-600 Grójec

Witold Marek Kępka  
główny księgowy

2019-05-07  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Sitarek  
Paweł Siennicki  
Marzena Rosołowska  
Krzysztof Ambroziak  
Andrzej Zaręba  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Grójcecki ul. Józefa Piłsudskiego 59 05-600 GRÓJEC		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 670223149			Wysłać bez pisma przewodniego FF5B0C4B389EC0AB 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			86 620 166,26	101 607 036,53
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			191 160 498,60	198 537 577,19
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			68 443 547,75	71 595 897,26
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			93 371 964,90	103 557 956,84
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			10 219 532,64	13 228 455,02
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			14 737 196,31	10 155 268,07
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			4 388 257,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			176 173 628,33	199 897 537,98
I.2.1. Strata za rok ubiegły			52 195 731,93	52 417 903,02
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			97 053 428,12	108 606 448,76
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			17 209 147,36	19 555 449,81
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			9 715 320,92	16 428 601,22
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			0,00	2 889 135,17

Za zgodność z oryginałem

data 2019-05-21

Witold Marek Kępka  
główny księgowy

SKARBNIK POWIATU POWIAT GRÓJEC

W. Kępka  
Witold Kępka

2019-05-07

rok, miesiąc, dzień

ul. J. Piłsudskiego 59  
05-600 Grójec

Marzena Rosołowska  
Andrzej Zaręba  
Krzysztof Ambroziak  
Paweł Siennicki  
Jolanta Sitarek

kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	101 607 036,53	100 247 075,74
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	19 177 994,24	15 414 355,29
III.1.	zysk netto (+)	71 595 897,26	70 706 093,55
III.2.	strata netto (-)	-52 417 903,02	-55 291 738,26
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	120 785 030,77	115 661 431,03

Za zgodność z oryginałem

data 2019-05-21

SKARBNIK POWIATU POWIAT GRÓJECKI  
*co. Kęпка*  
 Witold Kęпка  
 ul. J. Piłsudskiego 59  
 05-800 Grójec

Marzena Rosołowska  
 Andrzej Zaręba  
 Krzysztof Ambroziak  
 Paweł Siennicki  
 Jolanta Sitarek  
 kierownik jednostki

Witold Marek Kęпка  
 główny księgowy

2019-05-07  
 rok, miesiąc, dzień



**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Korekta sprawozdania wynika z uzupełnienia podpisów na sprawozdaniu o podpisy wszystkich członków Zarządu Powiatu.

**Za zgodność z oryginałem**

data 2019-05-21

**SKARBNIK POWIATU POWIAT GRÓJECKI**  
*W. Kępka*  
**Witold Kępka**  
**ul. J. Piłsudskiego 59**  
**05-800 Grójec**

Marzena Rosołowska

Andrzej Zaręba

Krzysztof Ambroziak

Paweł Siennicki

Jolanta Sitarek

kierownik jednostki

Witold Marek Kępka  
główny księgowy

2019-05-07  
rok, miesiąc, dzień

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki Powiat Grójecki
1.2.	siedzibę jednostki ul. J. Piłsudskiego 59 05-600 Grójec
1.3.	adres jednostki ul. J. Piłsudskiego 59 05-600 Grójec
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Usługi administracyjne świadczone dla ludności oraz usługi z art.4 ust. 1 ustawy o samorządzie powiatowym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2018 rok.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia 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, z tym że: 1. a) Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty nabycia nie stanowią istotnej wartości, ujawnione w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów lub według wartości godziwej, otrzymane w drodze spadku lub darowizny – według wartości godziwej lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu; b) wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia, otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia; c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu jednostka wprowadza do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji; d) środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów nabycia lub wytworzenia. Do kosztów wytworzenia nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów zamówień związanych z realizowaną inwestycją. 2. a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty, b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, jednostka umarza składniki majątku o wartości początkowej od 1.500 zł do 10.000 zł, które jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz książki i inne zbiory biblioteczne oraz meble i dywany, c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, umarżanych w czasie według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową odpisów amortyzacyjnych dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarżanych w czasie. Umorzenie i amortyzacja dokonywane są jednorazowo, za okres całego roku. 3. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość; 4. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej; 5. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z uwzględnieniem odsetek od zobowiązań wymagalnych. 6. W zakresie gospodarki materiałowej: jednostka prowadzi wewnętrzną ilościową ewidencję zakupu i rozchodu materiałów, które są ewidencjonowane w materiały oraz bezpośrednio w koszty. 7. Ewidencja i rozliczenie kosztów działalności podstawowej przebiegają na kontach zespołu „4”. 8. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.
5.	inne informacje
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>

Za zgodność z oryginałem  
data ..... 2019 -05- 2 1

SKARBNIK POWIATU  
W. Kępka  
Witold Kępka

POWIAT GRÓJECKI  
ul. J. Piłsudskiego 59  
05-600 Grójec

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
	Szczegółowy zakres zmian wartości rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: wartość początkowa brutto-140579967,83, wartość końcowa 144.340.036,80. Amortyzacja : stan na początek roku 62.196329,79 stan na koniec roku 67.712.073,89.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka posiada informacje o aktualnej wartości rynkowej następujących nieruchomości stanowiących własność Powiatu Grójeckiego: 1. Działki niezabudowane: - powierzchnia 0,0521 ha wartość 103.417, 00 zł - powierzchnia 5,3000 ha wartość 221.010, 00 zł 2. Działki zabudowane budynkami mieszkalnymi (wycena dotyczy tylko gruntu): - powierzchnia 0,1347 ha wartość 297.781, 00 zł - powierzchnia 0,2728 ha wartość 547.346, 00 zł 3. Działka wraz z budynkiem przeznaczonym na cele oświatowe powierzchnia 0,0527 ha wartość 400.000, 00 zł
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W 2018 roku nie zaistniały przesłanki dla dokonania przez jednostkę odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, zarówno długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	W roku sprawozdawczym wartość ta wynosiła 1057866,86
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 roku sprawozdawczym jednostka nie korzystała ze środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu lub innych podobnych umów.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka posiada udziały: 1. w Przedsiębiorstwie Komunikacji Samochodowej w Grójcu Sp. z o. o. liczba udziałów - 642 wartość - 320.050, 00 zł, 2. w Powiatowym Centrum Medycznym w Grójcu Sp. z o. o. liczba udziałów - 147.669 wartość - 14.766.973, 44 zł
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)
	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności : należności krótkoterminowe - BO 1.058.537,71, zwiększenia 193.177,82, wykorzystanie 239.197,92, rozwiązanie 8.120,81, BZ 1.004.396,80 .
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	1. Na początek roku obrotowego jednostka nie posiadała rezerw na zobowiązania. 2. Zwiększenia: na dzień 31.12.2018 roku jednostka utworzyła rezerwę na zobowiązanie w kwocie 9.348.145, 00 zł na spłatę kredytu poręczanego przez Powiat Grójecki. 3. Stan końcowy: 9.348.145, 00 zł.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym

Za zgodność z oryginałem

data 2019-05-21

SKARBNIK POWIATU

W. Kępa  
Witold Kępa

POWIAT GRÓJECKI

ul. J. Piłsudskiego 59  
05-800 Grójec

	umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	1. Zobowiązania - 621.848, 52 zł 2. Zobowiązania wykazane w bilansie z wykonania budżetu - 9.245.997, 00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1. Zobowiązania - 414.565, 68 zł 2. Zobowiązania wykazane w bilansie z wykonania budżetu - 6.000.000, 00 zł
c)	powyżej 5 lat
	1. Zobowiązania - 483.659, 96 zł 2. Zobowiązania wykazane w bilansie z wykonania budżetu - 9.000.000, 00 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
	Do końca 2018 roku jednostka nie miała zawartych umów leasingu
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Weksel in blanco wystawiony przez Powiat Grójecki na zabezpieczenie spłaty przejętego od SP ZOZ w likwidacji kredytu – kwota kredytu pozostała do spłaty na koniec 2018 r. wynosi 1.727.357, 00 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
	Zobowiązania warunkowe dotyczą toczących się przeciwko Powiatowi Grójeckiemu lub Skarbowi Państwa - Staroście Grójeckiemu postępowań sądowych na łączną kwotę 127.106, 00 zł. Ujęte na koncie pozabilansowym, nie zabezpieczone na majątku jednostki.
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
	W zakresie rozliczeń międzyokresowych kosztów jednostka korzysta z uproszczenia zawartego w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Ze względu na nieistotne kwoty rozliczeń w roku 2018 jednostka nie dokonywała między okresowych rozliczeń kosztów.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy emerytalne – 622.478,25; nagrody jubileuszowe – 702.032,20; inne świadczenia: ekwiwalent za urlop, dodatek wiejski dla nauczycieli, zapomogi zdrowotne , świadczenia bhp – 2.503.973,71
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości 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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie : zadania kontynuowane i zakończone w 2018 r. -197.848,00, zadania kontynuowane i niezakończone w 2018 r. – 32.255.818,01, zadania rozpoczęte i zakończone w 2018 r. – 11.200.338,90, zadania rozpoczęte w 2018 r. ale jeszcze niezakończone – 233.023,50 Razem jest to kwota 43.887.028,41. Koszty z tytułu odsetek i różnic kursowych nie wystąpiły.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W 2018 r. takie przychody i koszty nie wystąpiły.
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

Za zgodność z oryginałem

data ..... 2019-05-21 .....

SKARBNIK POWIATU

*W. Kępa*  
Witold Kępa

POWIAT GRÓJECKI  
ul. J. Piłsudskiego 59  
05-600 Grójec

	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Wartość roszczeń o istotnej wartości, wynikających z toczących się przeciwko Powiatowi Grójeckiemu lub Skarbowi Państwa - Staroście Grójeckiemu postępowań sądowych, które nie zostały ujęte jako zobowiązania warunkowe wynosi łącznie 982.862, 00 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc,  
dzień)

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Za zgodność z oryginałem  
2019-05-21  
data .....

SKARBNIK POWIATU  
*W. Kępa*  
Witold Kępa

POWIAT GRÓJECKI  
ul. J. Piłsudskiego 59  
05-600 Grójec