

Uchwała Nr 54 /2020

Zarządu Powiatu Grójeckiego

z dnia 24 czerwca 2020 roku.

w sprawie przekazania Radzie Powiatu sprawozdania finansowego powiatu grójeckiego za 2019 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych / tekst jednolity Dz. U. z 2019 r, poz. 869 ze 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 2019 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 2019 r

Czerwiec 2020 r

Sprawozdanie finansowe powiatu grójeckiego za 2019 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 2019 roku wynosiła 26.082.766,84 złotych. W aktywach wykazano stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych w kwocie 12.478.690,33 złotych. W skład aktywów wchodzi również należności od budżetów w kwocie 560.957,22 złotych oraz pozostałe należności i roszczenia w kwocie 1.735,87 złotych.

Po stronie pasywów wykazano zobowiązania Powiatu z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych, które wynoszą na koniec roku 24.245.997,- złotych. W pozycji rozliczenia międzyokresowe jest ujęta subwencja oświatowa w kwocie 3.169.644,- złotych dotycząca stycznia 2020 roku oraz kwota 274.861,- złotych dotycząca dotacji na styczeń 2020 r dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grójcu.

Wynik budżetu / nadwyżka budżetowa w kwocie 8.232.842,22 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 2019 r wynosiły 174.829.657,09 złotych i wzrosły w porównaniu do stanu na początek roku o 25,03 %. W strukturze aktywów dominują aktywa trwale obejmujące wartość majątku powiatu i stanowią 95,12 % sumy bilansowej. Środki trwale w budowie (inwestycje) stanowią kwotę 32.483.838,23 złotych.

Aktywa obrotowe wyniosły 8.540.061,10 złotych. Na kwotę aktywów obrotowych składają się materiały w kwocie 498.050,82 złotych, należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 369.662,29 złotych, należności od budżetów w kwocie 2.865,46

złotych, należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń w kwocie 289,- złotych, pozostałe należności w kwocie 3.781.410,10 złotych, środki pieniężne na rachunkach bankowych w kwocie 3.689.603,17 złotych oraz inne środki pieniężne w kwocie 198.180,26 złotych.

Wykazana w pasywach bilansu wartość funduszu jednostki wynosi 117.287.284,13 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 9.455.672,64 złotych i dotyczą : zobowiązań z tytułu dostaw i usług w kwocie 136.109,16 złotych, zobowiązań wobec budżetów w kwocie 293.834,92 złotych, zobowiązań z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń w kwocie 1.502.373,36 złotych, zobowiązań z tytułu wynagrodzeń w kwocie 3.613.773,30 złotych, pozostałych zobowiązań w kwocie 828.346,25 złotych, sum obcych (depozytowych, zabezpieczenia wykonania umów) w kwocie 3.080.723,45 złotych oraz rozliczeń z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 512,20 złotych. W pasywach występuje również rezerwa na zobowiązania w kwocie 8.765.927,98,- złotych na spłatę kredytu poręczonego przez Powiat Grójecki.

Wykazany w pasywach bilansu wynik finansowy netto na koniec roku wynosił 34.537.980,57 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 Powiat Grójecki ul. Józefa Piłsudskiego 59 05-600 GRÓJEC	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat grójecki sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego FCCD55269A367457 
Numer identyfikacyjny REGON 670223149		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 766 772,69	12 478 690,33	I Zobowiązania	27 427 637,32	24 315 462,57
I.1 Środki pieniężne	6 766 772,69	12 478 690,33	I.1 Zobowiązania finansowe	27 298 057,00	24 245 997,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 724 693,36	12 431 305,92	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 052 060,00	3 245 997,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	42 079,33	47 384,41	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	24 245 997,00	21 000 000,00
II Należności i rozliczenia	802 314,63	562 693,09	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	124 485,14	69 166,57
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	5 095,18	299,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-22 951 426,37	-14 718 584,15
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 048 491,92	8 232 842,22
II.2 Należności od budżetów	730 661,01	560 957,22	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 048 491,92	8 232 842,22
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	71 653,62	1 735,87	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 (+,-)	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 (+,-)	-27 999 918,29	-22 951 426,37
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 092 876,37	3 444 505,00

Witold Marek Kęпка
skarbnik

2020-06-02
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Sitarek
Andrzej Zaręba
Krzysztof Ambroziak
Paweł Siennicki
Marzena Rosołowska
zarząd

BeSTia

FCCD55269A367457

Suma aktywów	7 569 087,32	13 041 383,42	Suma pasywów	7 569 087,32	13 041 383,42

Witold Marek Kęпка
skarbnik

2020-06-02

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Sitarek
Andrzej Zaręba
Krzysztof Ambroziak
Paweł Siennicki
Marzena Rosołowska
zarząd

BeSTia

FCCD55269A367457

Wyjaśnienia do bilansu

Witold Marek Kępka
skarbnik

2020-06-02
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Sitarek
Andrzej Zaręba
Krzysztof Ambroziak
Paweł Siennicki
Marzena Rosołowska
zarząd

BeSTia

FCCD55269A367457

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Grójecki ul. Józefa Piłsudskiego 59 05-600 GRÓJEC Numer identyfikacyjny REGON 670223149	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 3ED90C44A4D08D45 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	130 952 405,10	166 289 595,99	A Fundusz	115 661 431,03	151 825 264,70
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 077 381,75	1 665 443,76	A.I Fundusz jednostki	100 247 075,74	117 287 284,13
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	110 320 718,51	143 653 889,23	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	15 414 355,29	34 537 980,57
A.II.1 Środki trwałe	77 831 877,00	111 170 051,00	A.II.1 Zysk netto (+)	70 706 093,55	95 835 115,66
A.II.1.1 Grunty	12 667 846,31	15 855 585,06	A.II.2 Strata netto (-)	-55 291 738,26	-61 297 135,09
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 526 665,14	18 913,14	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62 704 264,95	93 017 407,35	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 142 126,39	1 137 700,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 017 568,25	868 914,44	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	300 071,10	290 443,33	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 165 503,38	23 004 392,39
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	32 488 841,51	32 483 838,23	D.I Zobowiązania długoterminowe	1 520 074,16	1 312 791,32
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	10 502 745,16	10 467 380,89
A.III Należności długoterminowe	2 467 281,40	2 145 305,56	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	68 581,53	136 109,16
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	15 087 023,44	18 824 957,44	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	576 412,21	293 834,92
A.IV.1 Akcje i udziały	15 087 023,44	18 824 957,44	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 092 730,07	1 502 373,36

Witold Marek Kępka
(główny księgowy)

2020-06-02
(rok, miesiąc, dzień)

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

BeSTia

3ED90C44A4D08D45

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 111 170,22	3 613 773,30
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	835 195,90	828 346,25
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 651 788,24	3 080 723,45
B Aktywa obrotowe	8 874 529,31	8 540 061,10	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	512,20
B.I Zapasy	254 387,05	498 050,82	D.II.8 Fundusze specjalne	1 166 866,99	1 011 708,25
B.I.1 Materiały	254 387,05	498 050,82	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 166 866,99	1 011 708,25
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	9 348 145,00	8 765 927,98
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 794 539,06	2 458 292,20
B.II Należności krótkoterminowe	4 093 464,75	4 154 226,85			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	224 398,73	369 662,29			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	2 865,46			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	289,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 869 066,02	3 781 410,10			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 526 677,51	3 887 783,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 230 137,87	3 689 603,17			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	296 539,64	198 180,26			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Witold Marek Kępka
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-02

(rok, miesiąc, dzień)

3ED90C44A4D08D45

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

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			
Suma aktywów	139 826 934,41	174 829 657,09	Suma pasywów	139 826 934,41	174 829 657,09

Witold Marek Kępka
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-02
(rok, miesiąc, dzień)
3ED90C44A4D08D45


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

Witold Marek Kęпка
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-02
(rok, miesiąc, dzień)
3ED90C44A4D08D45

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Grójecki ul. Józefa Piłsudskiego 59 05-600 GRÓJEC	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 670223149		Wysłać bez pisma przewodniego E6D39E31DEE8B461 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	104 790 645,69	124 466 584,29	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	145 020,45	159 312,10	
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	15 072,29	10 607,15	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	104 630 552,95	124 296 665,04	
B. Koszty działalności operacyjnej	82 585 559,02	89 847 887,21	
B.I. Amortyzacja	5 100 819,11	6 376 680,17	
B.II. Zużycie materiałów i energii	7 705 404,77	8 258 427,49	
B.III. Usługi obce	6 156 287,84	6 313 746,63	
B.IV. Podatki i opłaty	241 703,16	280 113,83	
B.V. Wynagrodzenia	44 460 040,40	49 997 484,16	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	12 030 744,49	11 761 111,23	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 799 492,83	6 842 621,70	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	90 500,00	17 640,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	566,42	62,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	22 205 086,67	34 618 697,08	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 947 983,76	2 183 590,32	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 568 767,16	111 500,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Witold Marek Kępka
główny księgowy

2020-06-02
rok, miesiąc, dzień

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

BeSTia

E6D39E31DEE8B461

D.III.	Inne przychody operacyjne	1 379 216,60	2 072 090,32
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 783 171,30	743 038,16
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	9 783 171,30	743 038,16
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	16 369 899,13	36 059 249,24
G.	Przychody finansowe	222 776,56	275 039,96
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	220 856,03	236 957,55
G.III.	Inne	1 920,53	38 082,41
H.	Koszty finansowe	1 178 320,40	1 796 308,63
H.I.	Odsetki	1 144 032,09	1 094 376,80
H.II.	Inne	34 288,31	701 931,83
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 414 355,29	34 537 980,57
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)	15 414 355,29	34 537 980,57

Witold Marek Kępka
główny księgowy

2020-06-02
rok, miesiąc, dzień

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

BeSTia

E6D39E31DEE8B461

Wyjaśnienia do sprawozdania


Witold Marek Kępka
główny księgowy

2020-06-02
rok, miesiąc, dzień

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

BeSTia

E6D39E31DEE8B461

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Grójecki ul. Józefa Piłsudskiego 59 05-600 GRÓJEC	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 670223149		Wysłać bez pisma przewodniego 3B6F5060210EB60F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	101 607 036,53	100 247 075,74	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	198 537 577,19	250 432 091,59	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	71 595 897,26	70 706 093,55	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	103 557 956,84	118 212 027,04	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	13 228 455,02	22 960 799,55	
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	10 155 268,07	38 462 936,58	
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	0,00	90 234,87	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	199 897 537,98	233 391 883,20	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	52 417 903,02	55 291 738,26	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	108 606 448,76	126 444 869,26	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	19 555 449,81	28 218 019,19	
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	16 428 601,22	23 389 516,62	
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	2 889 135,17	47 739,87	

Witold Marek Kępka
główny księgowy

2020-06-02
rok, miesiąc, dzień

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

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	100 247 075,74	117 287 284,13
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	15 414 355,29	34 537 980,57
III.1.	zysk netto (+)	70 706 093,55	95 835 115,66
III.2.	strata netto (-)	-55 291 738,26	-61 297 135,09
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	115 661 431,03	151 825 264,70

Witold Marek Kępka
główny księgowy

2020-06-02
rok, miesiąc, dzień

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

Wyjaśnienia do sprawozdania


Witold Marek Kępka
główny księgowy

2020-06-02
rok, miesiąc, dzień

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

BeSTia

3B6F5060210EB60F

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Grójecki ul. Józefa Piłsudskiego 59 05-600 GRÓJEC	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 670223149		4EFC16689C68E03F 

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	1 018 515,67
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	3 857 184,64

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Witold Marek Kępka
(główny księgowy)

2020.06.02
rok mies. dzień

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

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Witold Marek Kępka
(główny księgowy)

2020.06.02
rok mies. dzień

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

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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 okres 01.01.2019 – 31.12.2019 rok.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe powiatu obejmuje łączne dane 21 jednostek budżetowych oraz inne wymagane dane dotyczące 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 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 trwale 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 trwale oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu jednostka wprowadza do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji; d) środki trwale 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. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość; 3. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej; 4. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z uwzględnieniem odsetek od zobowiązań wymagalnych. 5. W zakresie gospodarki materiałowej: jednostki prowadzą wewnętrzną ilościową ewidencję zakupu i rozchodu materiałów, które są ewidencjonowane w materiały lub bezpośrednio w koszty. 6. Ewidencja i rozliczenie kosztów działalności podstawowej przebiegają na kontach zespołu „4”. 7. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.
5.	inne informacje Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostki działalności w najbliższym okresie.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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

	<p>Aktywa trwałe na początek roku brutto – 159.065.065,08 zł.; zwiększenia – 61.745.806,76 zł.; zmniejszenia – 24.550.229,01 zł.; stan na koniec roku – 196.260.642,83 zł.</p> <p>Amortyzacja na początek roku – 45.246.773,87. zł.; umorzenia roczne – 6.665.326,88 zł.; inne zwiększenia – 31.685,53 zł.; inne zmniejszenia – 1.002.476,44 zł.; stan na koniec roku – 50.941.309,84 zł.</p> <p>Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego wynoszą – 117.523,39 zł.</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<p>Jednostka posiada informacje o aktualnej wartości rynkowej następujących nieruchomości stanowiących własność Powiatu Grójeckiego:</p> <p>1. Działki niezabudowane:</p> <ul style="list-style-type: none"> - powierzchnia 0,0521 ha wartość 103.417, 00 zł - powierzchnia 5,3000 ha wartość 221.010, 00 zł <p>2. Działka wraz z budynkiem przeznaczonym na cele oświatowe powierzchnia 0,0527 ha wartość 400.000, 00 zł</p>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W 2019 roku nie zaistniały przesłanki dla dokonania odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, zarówno długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	W roku sprawozdawczym wartość ta wynosiła 18.913,14 zł.
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 nie korzystano 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
	<p>Powiat posiada udziały:</p> <p>1. w Przedsiębiorstwie Komunikacji Samochodowej w Grójcu Sp. z o. o. liczba udziałów - 674 wartość – 338.250,00 zł,</p> <p>2. w Powiatowym Centrum Medycznym w Grójcu Sp. z o. o. liczba udziałów – 184.867 wartość – 18.486.707,44 zł</p>
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 1.004.396,80 zł., zwiększenia 48.936,91zł., rozwiązanie 34.818,04 zł., BZ 1.018.515,67zł..
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<p>1. Na początek roku obrotowego powiat posiadał rezerwy na zobowiązania w wysokości – 9.348.145,00 zł.</p> <p>2. Zwiększenia: w trakcie roku wyniosły 545.694,86 zł.</p> <p>3. Wykorzystanie w roku 2019 wyniosło 1.127.911,88 zł.</p> <p>4. . Stan końcowy: 8.765.927,98 zł.</p>
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
	1. Zobowiązania długoterminowe - 621.848, 52 zł 2. Zobowiązania finansowe tytułu pożyczek i kredytów wykazane w bilansie z wykonania budżetu - 9.245.997, 00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1. Zobowiązania długoterminowe - 414.565, 68 zł 2. Zobowiązania tytułu pożyczek i kredytów wykazane w bilansie z wykonania budżetu - 6.000.000, 00 zł
c)	powyżej 5 lat
	1. Zobowiązania długoterminowe – 276.377,12 zł 2. Zobowiązania tytułu pożyczek i kredytów 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 2019 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 2019 r. wynosi 1.520.074,16 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
	Łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie wynosi 3.857.184,64 zł. i wynika z umów poręczenia kredytu i pożyczek z WFOŚiGW dla SP ZOZ.
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 korzystano z uproszczenia zawartego w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Ze względu na nieistotne kwoty rozliczeń w roku 2019 nie dokonywano międzyokresowych rozliczeń kosztów.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączna kwota otrzymanych gwarancji i rękojmi nie wykazanych w bilansie wynosi 730.373,58 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy emerytalne – 609.439,42 zł. ; nagrody jubileuszowe – 613.026,02 zł. ; inne świadczenia: ekwiwalent za urlop, dodatek wiejski dla nauczycieli, zapomogi zdrowotne , świadczenia bhp – 1.304.910,55 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Powiat nie dokonywał 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 2019 r. -2.656.842,32zł.; zadania kontynuowane i niezakończone w 2019 r. – 32.378.838,23zł.; zadania rozpoczęte i zakończone w 2019 r. – 20.072.637,10 zł.; zadania rozpoczęte w 2019 r. ale jeszcze niezakończone – 105.000,00 zł. Razem jest to kwota 55.213.317,65 zł.. 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 2019 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

	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 464.150,00 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)

**Krzysztof
Ambrozi
ak**

Elektronicznie
podpisany przez
Krzysztof
Ambroziak
Data:
2020.06.03
11:47:45 +02'00'

**Jolant
a
Sitarek**

Elektronicznie
podpisany
przez Jolanta
Sitarek
Data:
2020.06.03
11:11:42
+02'00'

**Paweł
Sienni
cki**

Elektronicznie
podpisany
przez Paweł
Siennicki
Data:
2020.06.03
11:16:35 +02'00'

**Marzen
a
Rosoło
wska**

Elektronicznie
podpisany
przez Marzena
Rosołowska
Data:
2020.06.03
10:26:15
+02'00'

**Andrzej
Zaręba**

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Zaręba
Data: 2020.06.03
11:18:19 +02'00'

**Witold
Marek
Kępka**

Elektronicznie
podpisany przez
Witold Marek
Kępka
Data: 2020.06.03
08:04:19 +02'00'