

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Starostwo Powiatowe				Zarząd Powiatu Złotowskiego	
570790928		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	68 786 833,92	67 743 421,01	A. Fundusz	68 221 941,87	67 268 116,18
I. Wartości niematerialne i prawne	12 601,35	6 295,14	I. Fundusz jednostki	17 148 895,85	7 312 652,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	68 762 232,57	67 725 125,87	II. Wynik finansowy netto (+, -)	51 073 046,02	59 955 463,99
1. Środki trwałe	67 775 805,37	67 725 125,87	1. Zysk netto (+)	51 073 046,02	59 955 463,99
Grunty	67 151 418,55	67 046 711,55	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczysto innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	502 745,62	484 044,50	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	21 566,43	130 682,42	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	77 967,17	52 427,17	C. Państwowe fundusze celowe	111 138,35	197 683,71
1.5. Inne środki trwałe	22 107,60	11 260,23	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 243 185,33	965 631,25
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	986 427,20	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 243 185,33	965 631,25
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	91 473,84	105 822,21
Długoterminowe aktywa finansowe	12 000,00	12 000,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	93 279,50	48 371,59
1. Akcje i udziały	12 000,00	12 000,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	320 200,84	205 703,20
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	322 944,56	357 814,92
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	31 967,50	63 384,30
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	27 021,55	9 309,68
B. Aktywa obrotowe	789 431,63	688 010,13	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	305 273,13	115 771,71
I. Zapasy	57 090,41	48 351,82	8. Fundusze specjalne	51 024,41	59 453,64
1. Materiały	57 090,41	48 351,82	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	51 024,41	59 453,64
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	311 938,90	302 445,84		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	311 938,90	302 445,84		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	420 402,32	337 212,47		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	420 402,32	139 528,76		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	197 683,71		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	69 576 265,55	68 431 431,14	Suma pasywów	69 576 265,55	68 431 431,14

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
--------	--------------------------	------------------------	--------	--------------------------	------------------------

SKARBNIK POWIATU

.....mgr. Grzegorz Piątek
Główny księgowy

29.03.2019

.....
rok, miesiąc, dzień

STARGOŁTA ZŁOTOWSKI

.....
Kierownik jednostki
Krzysztof Złotowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Starostwo Powiatowe		Zarząd Powiatu Złotowskiego
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego
570790928		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	17 651 936,07	17 148 895,85
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	71 760 196,06	76 692 847,34
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	49 665 918,99	51 073 046,02
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	18 516 790,16	21 631 828,14
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	3 567 929,13	3 776 380,18
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	9 557,78	211 593,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	72 263 236,28	86 529 091,00
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	60 969 358,89	70 468 982,91
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	8 599 831,45	11 163 462,16
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 694 045,94	4 896 645,93
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	17 148 895,85	7 312 652,19
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	51 073 046,02	59 955 463,99
1. zysk netto (+)	51 073 046,02	59 955 463,99
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	68 221 941,87	67 268 116,18

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

SKARBNIK POWIATU

mgr Grażyna Riekoś

Główny Księgowy

2019-03-29

rok m-c dzień

03343S73E13363

STAROSTA ZŁOTOWSKI

Dyrektor Gołcuński
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Złotowskiego Wysłać bez pisma przewodniego
Numer Identyfikacyjny REGON 570790928		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	60 923 151,40	69 972 946,16
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	60 923 151,40	69 972 946,16
B. Koszty działalności operacyjnej	9 389 326,39	9 856 570,09
I. Amortyzacja	79 525,68	109 565,82
II. Zużycie materiałów i energii	1 074 562,36	1 170 966,13
III. Usługi obce	1 384 104,99	1 340 063,42
IV. Podatki i opłaty	91 981,53	155 572,24
V. Wynagrodzenia	5 016 618,37	5 300 571,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 066 777,59	1 086 729,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	322 157,02	329 594,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	353 598,85	363 507,32
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	51 533 825,01	60 116 376,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	42 692,28	463 992,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	42 692,28	463 992,70

E. Pozostałe koszty operacyjne	16 064,70	126 462,38
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	16 064,70	126 462,38
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	51 560 452,59	60 453 906,39
G. Przychody finansowe	44 808,13	21 085,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	44 808,13	21 085,74
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	532 214,70	519 528,14
I. Odsetki	532 013,38	519 352,98
II. Inne	201,32	175,16
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	51 073 046,02	59 955 463,99
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)	51 073 046,02	59 955 463,99

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

SKARBNIK POWIATU

mgr Główny Księgowy

Główny Księgowy

2019-03-29

rok m-c dzień

01798S57J11818

STAROSTA ZŁOTOWSKI

Wojciech Górnicki
Kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Starostwo Powiatowe
1.2	siedzibę jednostki Złotów
1.3	adres jednostki ul. Al. Piasta 32, 77-400 Złotów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Starostwo Powiatowe w Złotowie wykonuje zadania określone w § 5 Statutu Powiatu Złotowskiego o brzmieniu "Do zakresu działania Powiatu należy wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym. Do zadań publicznych Powiatu należy również zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży. Powiat wykonuje także zadania z zakresu administracji rządowej, jeżeli ustawy określają te zadania, jako należące do zakresu działania Powiatu. Ustawy mogą nakładać na Powiat obowiązek wykonywania zadań z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów."
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Polityka rachunkowości obowiązująca w Starostwie Powiatowym w Złotowie została wprowadzona zarządzeniem Starosty Złotowskiego z dnia 02 stycznia 2018 roku w sprawie wprowadzenia przepisów wewnętrznych w zakresie rachunkowości w Starostwie powiatowym w Złotowie. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego. Dopuszczono możliwość prowadzenia dzienników częściowych dla księgi PFRON technikami innymi niż oprogramowanie finansowo-księgowo. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne (o wartości początkowej powyżej 10000zł, nadające się do wykorzystania w dniu przyjęcia do użytkowania, o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok) oraz środki trwałe (o wartości początkowej powyżej 10000zł, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku w momencie oddania do użytkowania, przeznaczone na potrzeby działalności jedn.) w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia: ceny nabycia, kosztów wytworzenia, wartości rynkowej na dzień otrzymania. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe WNI wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wNI dokonuje się jednorazowo (w grudniu) za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe śr. trwałe oraz pozostałe wniP umarza się jednorazowo w 100% przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wartość materiałów ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się nleżąc w księgach w wartości nominalnej przeliczonej przez bank na złote polskie według kursu kupna lub sprzedaży walut stosowanego w tym dniu przez bank, z którego usług jedn. korzysta. Na koniec kwartału Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.
5.	inne informacje -
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 Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie ustalano wartości.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie nie dotyczy

1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Powiat Złotowski objął 1 udział w Spółdzielni Socjalnej "GRYF" (2000zł) oraz 10 udziałów w Wielkopolskiej Agencji Zarządzania Energią (1 udział 1000zł, łącznie 10 udziałów 10000zł)
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)
	nie wystąpiły
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły (W jednostce nie występują tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania).
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
	nie wystąpiły
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie wystąpiły
c)	powyżej 5 lat
	nie wystąpiły
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	W jednostce nie występują rozliczenia międzykresowe kosztów bierne. Nie wystąpiły także rozliczenia międzykresowe czynne.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Zgodnie z Zarządzeniem Nr 1/2018 Starosty Złotowskiego nie występuje.
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
	nie wystąpiły
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK POWIATU

Grzegorz Piękoś
 (główny księgowy)

2019 -03- 29

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA ZŁOTOWSKI

Łyszard Golański
 (kierownik jednostki)

