

Załącznik nr 1.1

Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 454 028,44	42 628,79	15 990,00	-	-	51 812,60	-	3 460 834,63
II.	Rzeczowe aktywa trwale	209 561 201,65	46 393 401,46	6 039 199,12	37 300,00	244 313,75	467 872,36	16 445 197,53	244 873 718,59
1.	Środki trwale	194 517 082,14	44 897 216,71	3 355 397,33	1 128 210,01	244 313,75	467 872,36	2 609 943,35	240 575 776,73
1.1	Grunty	15 749 658,03	112 571,00	23 595,53		244 313,75			15 641 510,81
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.								
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	160 191 684,09	44 339 026,90	3 206 801,80	1 128 210,01			2 609 943,35	206 255 779,45
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 062 068,07	121 543,44	125 000,00	- 301 121,57		214 983,23		7 792 506,71
1.4.	Środki transportu	9 112 831,70	320 509,60	-	+ 301 121,57		239 248,55		9 495 214,32
1.5.	Inne środki trwale	1 400 840,25	3 565,77	-	-		13 640,58		1 390 765,44
2.	Środki trwale w budowie (inwestycje)	15 044 119,51	1 496 184,75	2 683 801,79	- 1 090 910,01			13 835 254,18	4 297 941,86
3.	Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)								

Lp.		Amortyzacja (umorzenie)							Wartość netto majątku trwałego	
	Składniki majątku trwałego	Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	434 583,31	1 501 126,29			51 812,60	1 883 897,00		3 019 445,13	1 576 937,63
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	59 324 223,12	6 541 950,89		4 392,07	324 312,82	65 516 055,75		119 505 354,15	159 478 069,95
1.	Środki trwałe	59 324 223,12	6 541 950,89		4 392,07	324 312,82	65 516 055,75		119 443 200,99	159 418 210,17
1.1.	umorzenie grunty									
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	43802 942,20	6 009 453,66			55 050,00	49 736 818,92		116 388 741,89	156 518 960,53
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	5 915 324,62	289 864,72			132 718,31	6 070 175,12		2 146 743,45	1 722 331,59
1.3.	umorzenie środki transportu	8 302 401,47	211 435,15			131 186,51	8 387 950,10		810 430,23	1 107 264,22
1.4	umorzenie inne środki trwałe	1 303 554,83	31 197,36			5 358,00	1 321 111,61		97 285,42	69 653,83

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
11 585 243,03	1 188 134,59	612 401,53	12 160 976,09

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
11 585 243,03	1 188 134,59	612 401,53	12 160 976,09

Zbiory biblioteczne - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
625 555,24	52 005,99	10 742,32	666 818,91

Zbiory biblioteczne - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
625 555,24	52 005,99	10 742,32	666 818,91

Załącznik nr 1.5

Tabela dla wartości środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	7 380,00
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	37 860,00
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu 67 105,70 netto (samochód osobowy marki TOYOTA CORROLLA – Starostwo 35 533,00 189 446,00	292 084,70
SUMA		337 324,70

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia :

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Razem, w tym:	784 512,91	662 718,03	
Grunty			
Budynki...			
Urządzenia techniczne	51 177,00	45 860,00	Umowa dzierżawy 28 763,00 17 097,00 - um. najmu kserokopiarki 7380,00, poroz. z PUP urzędomat 9717,00
Środki transportu	733 335,91	616 858,03	Umowa leasingu operacyjnego 148 000,00 um. użyczenia ŚDS Mercedes Benz 31 729,00 um. użycz. DPS w Otwocku –Opel Vectra 12 000,00 um. użycz. PCPR Opel Astra II Classic 23 533,00 um. użycz. PCPR Opel Astra

Załącznik nr 1.6

Tabela ilościowo-wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje		
Udziały	892	23.068.200,00
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		

Załącznik nr 1.7

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	21 772 622,20	4 627 078,26	16 426,00	312 090,84	26 071 183,62
I.1.	Należności długoterminowe	20 573 970,63	4 573 856,84			25 147 827,47
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 198 651,57	53 221,42	16 426,00	312 090,84	923 356,15
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	586 712,10	3539,27	14 676,00	300 580,44	274 994,93
I.2.2.	należności od budżetów					
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	611 939,47	49 682,15	1 750,00	11 510,40	648 361,22
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu					

Załącznik nr 1.9

Tabela dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych				
1.1.	Zobowiązanie z tyt. kredytu przejętego po ZP ZOZ.	1.309.523,93	1.309.523,93		
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	42.374.612,00	9.506.612,00	12.076.000,00	20.792.000,00

Tabela nr 1.13

Tabela dla rozliczeń międzyokresowych czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	
2.	Ubezpieczenia osobowe	
3.	Prenumerata	
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
5.	Inne	
	Zajęcie pasa drogowego z tytułu umieszczenia urządzeń infrastruktury technicznej	25.147.827,47
SUMA		25.147.827,47

Załącznik nr 1.15**Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze**

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	725 874,19
b) nagrody jubileuszowe	953 555,95
c) świadczenia urlopowe	135 384,71
d) inne, w tym: OŚWIATA - świadczenia BHP dla pracowników 37 380,79 OŚWIATA - odprawy z tyt. likwidacji etatu 73 692,00 DPS Karczew - ekwiwalent 342,72 PINB: - odszkodowania 20 276,00 - mundurówka 170 780,12 - dopłata do wypoczynku 105 336,00 - dopłata za przejazd 17 951,04 - pomoc mieszkaniowa 35 760,00 - zasiłki na zagospodarowanie 23 259,64 - równoważnik za remont lokalu 10 647,57 - równoważnik za brak mieszkania 148 391,78 - godziny nadliczbowe 290 193,67	996 335,73
SUMA	2 811 150,58

Załącznik nr 2.2

Tabela dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	15 551 283,73		
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	825 759,01		
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	11 230 659,59		
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	3 331 573,17		
SUMA		30 939 275,50		

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Otwocki
1.2	siedzibę jednostki
	05-400 Otwock, ul. Górna 13
1.3	adres jednostki
	05-400 Otwock, ul. Górna 13
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> - zaspokajanie potrzeb mieszkańców zgodnie z ustawą o samorządzie powiatowym - jednostki oświatowe wykonują obowiązki w zakresie wspólnej obsługi administracyjnej, finansowo-księgowej i organizacyjnej szkół i placówek oświatowych - jednostki pomocy społecznej realizują zadania z zakresu pomocy społecznej - realizacja zadań przez Komendę Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Otwocku - Powiatowy Urząd Pracy realizuje zadania w dziedzinie promocji zatrudniania, łagodzenia skutków bezrobocia oraz aktywizacji zawodowej - Zarząd Dróg Powiatowych – zarządzanie ruchem na drogach powiatowych i gminnych - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego – realizuje zadania nadzoru budowlanego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2018 rok.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 24 jednostek budżetowych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Zasady polityki rachunkowości zostały ujęte w Zarządzeniu Starosty Otwockiego Nr 59/2018 z dnia 28.12.2018 r. (dot. Starostwa Powiatowego w Otwocku).</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Na dzień bilansowy wyceniono środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagalnej zapłaty.</p> <p>Środki na rachunkach bankowych ujęto wg wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
	<p>W łącznym sprawozdaniu zastosowano zasadę wyłączeń wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami. Próg istotności został zawarty w uchwale Zarządu nr XXXVI/18/15. Wyłączeniu podlegają kwoty z zestawienia zmian w funduszu.</p>
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
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
	Załącznik Nr 1.5

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 1.6
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)
	Załącznik Nr 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 1.9
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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

	Załącznik Nr 1.13
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik Nr 1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących 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
	Załącznik Nr 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)