


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Malborski pl.Słowiński 17 82-200 MALBORK	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 192644731		82F3718066A312E1 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

LUCYNA BEDNARSKA
(główny księgowy)

2021.04.21
rok mies. dzień

Miroslaw Jan CZAPLA
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

LUCYNA BEDNARSKA
(główny księgowy)

2021.04.21
rok mies. dzień

Miroslaw Jan CZAPLA
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki STAROSTWO POWIATOWE
1.2	siedzibę jednostki MALBORK
1.3	adres jednostki ul. PL.SŁOWIAŃSKI 17, MALBORK 82-200 Malbork
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2020 - 31-12-2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne SPRAWOZDANIE ŁĄCZNE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjmuje następujące ustalenia:</p> <p>a. środki trwałe o wartości początkowej do 500,- zł włącznie, zalicza się bezpośrednio w koszty,</p> <p>b. składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500,-zł do 3.500,- zł włącznie zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c. jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> -książki i inne zbiory biblioteczne, -środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, -odzież i umundurowanie, -meble i dywany, <p>d. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,- zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych/ za wyjątkiem gruntów/ odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 3.500,- zł umarza się i amortyzuje w wysokości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.od licencji na programy komputerowe i od praw autorskich 30%, 2.od pozostałych 20%, 3. prawo użytkowania wieczystego gruntów wg stawki 5%. <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>e. wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające 3.500,- zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 3.500,- zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>Materiały objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 3.500,- zł umarza się i amortyzuje w wysokości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.od licencji ,programów komputerowych i od praw autorskich 30%, 2.od pozostałych 20%. <p>4. Środki trwałe zakupione w ramach projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej bez względu na wartość zalicza się do podstawowych środków trwałych i umarza według stawek amortyzacyjnych ustalony</p>
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
	TABELA NR 1

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																													
	NIE DOTYCZY																																													
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 wieczysto																																													
	80.473,86																																													
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																																													
	<table> <tr> <td>STAROSTWO</td> <td>161.730,76</td> </tr> <tr> <td>KPSP</td> <td>2.007.442,15</td> </tr> <tr> <td>PPP</td> <td>200,-</td> </tr> <tr> <td>PZDON</td> <td>54,12</td> </tr> <tr> <td>SORW</td> <td>12.097,60</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>ŁĄCZNIE</td> <td>2.559.751,75</td> </tr> </table>	STAROSTWO	161.730,76	KPSP	2.007.442,15	PPP	200,-	PZDON	54,12	SORW	12.097,60	<hr/>		ŁĄCZNIE	2.559.751,75																															
STAROSTWO	161.730,76																																													
KPSP	2.007.442,15																																													
PPP	200,-																																													
PZDON	54,12																																													
SORW	12.097,60																																													
<hr/>																																														
ŁĄCZNIE	2.559.751,75																																													
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																													
	LICZBA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH 14.047 szt. x 1.000,-,- ZL= 14.047.000,-																																													
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)																																													
	<table> <tr> <td>KONTO 290 Starostwo</td> <td>BO</td> <td>651.041,37</td> <td>WN</td> <td>28.913,25</td> <td>MA</td> <td>573.905,49</td> <td>BZ</td> <td>1.1196.033,61</td> </tr> <tr> <td>I LO</td> <td>BO</td> <td>1.027,04</td> <td>WN</td> <td>0</td> <td>MA</td> <td>0</td> <td>BZ</td> <td>1.027,04</td> </tr> <tr> <td>II LO</td> <td>BO</td> <td>359,77</td> <td>WN</td> <td>0</td> <td>MA</td> <td>0</td> <td>BZ</td> <td>359,77</td> </tr> <tr> <td>ZSP NR 4</td> <td>BO</td> <td>0</td> <td>WN</td> <td>0</td> <td>MA</td> <td>2.214,20</td> <td>BZ</td> <td>2.214,20</td> </tr> <tr> <td>łącznie</td> <td></td> <td>652.428,18</td> <td></td> <td>28.913,25</td> <td></td> <td>576.119,69</td> <td></td> <td>1.199.634,62</td> </tr> </table>	KONTO 290 Starostwo	BO	651.041,37	WN	28.913,25	MA	573.905,49	BZ	1.1196.033,61	I LO	BO	1.027,04	WN	0	MA	0	BZ	1.027,04	II LO	BO	359,77	WN	0	MA	0	BZ	359,77	ZSP NR 4	BO	0	WN	0	MA	2.214,20	BZ	2.214,20	łącznie		652.428,18		28.913,25		576.119,69		1.199.634,62
KONTO 290 Starostwo	BO	651.041,37	WN	28.913,25	MA	573.905,49	BZ	1.1196.033,61																																						
I LO	BO	1.027,04	WN	0	MA	0	BZ	1.027,04																																						
II LO	BO	359,77	WN	0	MA	0	BZ	359,77																																						
ZSP NR 4	BO	0	WN	0	MA	2.214,20	BZ	2.214,20																																						
łącznie		652.428,18		28.913,25		576.119,69		1.199.634,62																																						
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																													
	Nie dotyczy																																													
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																																													
	4.844.164,-																																													
b)	powyżej 3 do 5 lat																																													
	6.707.042,-																																													
c)	powyżej 5 lat																																													
	20.707.493,34																																													
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																																													
	NIE DOTYCZY																																													
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																													
	NIE DOTYCZY																																													
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																																													
	NIE DOTYCZY																																													
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																																													
	NIE DOTYCZY																																													
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																													
	NIE DOTYCZY																																													

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	1. CEZ	51.088,20	NAGRODY JUBILEUSZOWE, ODPRAWY EMERYTALNE, EKWIWALENT ZA URLOP
	2. DPS	109.704,19	
	3. KPPSP	179.615,61	
	4. I LO	81.170,00	
	5. II LO	96.241,44	
	6. MOW	161.362,73	
	7. PCPR	3.900,00	
	8. POP	2.849,28	
	9. PPP	32.081,34	
	10. PUP	66.546,00	
	11. SORW	30.875,81	
	12. SOSZW	226.893,75	
	13. STAROSTWO	510.852,49	
	14. ZSP NR 3	73.868,06	
	15. ZSP NR 4	270.192,59	
	RAZEM:	1.897.241,49	
1.16.	inne informacje		
	ZWIĘKSZENIA I ZMNIJSZENIA KONTA 800		
	1.CEZ WN	3.215.851,20	MA 3.441.589,15
	2.DPS	4.703.916,50	4.994.966,68
	3.KPPSP	5.013.895,44	5.607.939,49
	4.I LO	3.517.442,99	9.376.557,53
	5.II LO	4.396.925,49	5.267.687,66
	6.MOW	6.246.625,49	6.687.120,08
	7.PCPR	107.169,57	14.840,00
	8.PINB	425.080,88	929.242,99
	9.POP	20.148,21	311.857,24
	10.PPP	1.612.462,00	4.963.191,37
	11.PUP	4.496.681,33	9.994.706,79
	12.PZON	1.033.799,39	2.066.403,18
	13.SORW	2.025.378,87	4.150.065,91
	14.Starostwo	111.753.963,01	104.575.082,70
	15.ZSP NR 3	6.952.707,74	6.783.785,89
	16.ZSP NR 4	10.915.002,22	52.236.966,17
	RAZEM:	166.437.050,14	221.402.012,83

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
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
	WN KONTO 080
	1.DPS 6.150,00
	2.I LO 21.762,72
	3.II LO 122.000,00
	4.SOSZW 70.500,00
	5.Starostwo 7.892.680,00
	6.ZSP NR 3 4.305,00
	RAZEM: 8.117.397,72
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	KONTO 760 I 761
	1.DPS 36.554,45 ODSZKODOWANIA I DAROWIZNY
	2.MOW 2.061,17 ODSZKODOWANIE ZA ZBITE SZYBY
	3.SORW 55.789,66 UMORZENIE SKŁADEK ZUS
	4.SOSZW 2.809,05 KOREKTA VAT I ZUS
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
	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE DOTYCZY

20.04.2021

LUCYNA BEDNARSKA
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

MIROSŁAW CZAPLA
(kierownik jednostki)

LUCYNA
BEDNAR
SKA

Elektronicznie
podpisany
przez LUCYNA
BEDNARSKA
Data:
2021.04.21
11:48:29 +02'00'

MIROSŁA
W CZAPLA
STAROST
WO
MALBORK

Elektronicznie
podpisany przez
MIROSŁAW
CZAPLA
STAROSTWO
MALBORK
Data: 2021.04.21
11:52:54 +02'00'

tabela nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów środków trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	636 444,41	0,00	136 725,09	0,00	136 725,09	0,00	3 450,93	3 750,00	7 200,93	765 988,57
2.	ŚRODKI TRWAŁE	211 890 881,15	0,00	17 058 991,19	68 025,92	17 127 017,11	75 258,38	96 045,67	7 115 292,84	7 286 596,89	221 731 301,37
1)	Grunty	4 459 336,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 459 336,55
2)	Budynki i lokale	94 282 506,76	0,00	13 724 012,16	0,00	13 724 012,16	0,00	0,00	6 786 653,33	6 786 653,33	101 219 955,59
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	90 690 528,69	0,00	1 552 076,74	0,00	1 552 076,74	0,00	0,00	0,00	0,00	92 242 605,43
4)	Koły i maszyny energetyczne	76 066,64	0,00	47 868,45	0,00	47 868,45	0,00	0,00	0,00	0,00	123 935,09
5)	Maszyny, urządzenia	4 354 166,72	0,00	359 627,34	66 769,92	426 397,26	14 309,38	51 880,66	136 767,34	202 967,38	4 577 606,60
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	390 456,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	778,00	5 624,06	6 402,06	384 054,92
7)	Urządzenia techniczne	3 193 366,60	0,00	432 014,45	0,00	432 014,45	0,00	2 243,58	78 238,11	80 481,69	3 544 899,36
8)	Środki transportu	6 477 266,81	0,00	243 300,00	0,00	243 300,00	60 949,00	5 300,00	105 930,00	172 179,00	6 548 387,81
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	7 967 095,40	0,00	700 092,05	1 256,00	701 348,05	0,00	35 843,43	2 080,00	37 923,43	8 630 520,02
3.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	4 722 071,38	0,00	27 402,83	355,71	27 758,54	14 309,38	1 013,54	4 876,18	20 199,10	4 729 630,82
	RAZEM:	217 249 396,94	0,00	17 223 119,11	68 381,63	17 291 500,74	89 567,76	100 510,14	7 123 919,02	7 313 996,92	227 226 900,76

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	598 338,53	0,00	86 986,35	0,00	86 986,35	3 450,93	681 873,95	38 105,88	84 094,62
2.	ŚRODKI TRWAŁE	80 974 719,71	0,00	7 522 657,32	8 542,44	7 531 199,76	394 077,39	88 111 842,08	130 916 161,44	133 619 459,29
1)	Grunty	14 082,92	0,00	4 023,69	0,00	4 023,69	0,00	18 106,61	4 445 253,63	4 441 229,94
2)	Budynki i lokale	30 758 811,20	0,00	2 178 404,47	0,00	2 178 404,47	0,00	32 937 215,67	63 523 785,56	68 282 739,92
	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 073 844,75	0,00	4 044 029,25	0,00	4 044 029,25	0,00	36 117 874,00	58 616 683,94	56 124 731,43
4)	Kotły i maszyny energetyczne	59 590,81	0,00	3 080,02	0,00	3 080,02	0,00	62 670,83	16 475,83	61 264,26
5)	Maszyny, urządzenia	2 262 428,81	0,00	668 638,34	0,00	668 638,34	102 391,21	2 828 675,94	2 091 737,91	1 748 930,66
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	191 970,90	0,00	21 699,92	0,00	21 699,92	6 402,06	207 268,76	198 486,08	176 786,16
7)	Urządzenia techniczne	2 553 590,28	0,00	164 544,84	8 542,44	175 087,28	80 481,69	2 646 195,87	639 776,32	898 703,49
8)	Środki transportu	5 738 122,22	0,00	204 114,07	0,00	204 114,07	166 879,00	5 775 357,29	739 144,59	773 030,52
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	7 322 277,82	0,00	234 122,72	0,00	234 122,72	37 923,43	7 518 477,11	644 817,58	1 112 042,91
3.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	2 383 417,70	0,00	133 990,83	0,00	133 990,83	20 199,10	2 497 209,43	2 338 653,68	2 232 421,39
	RAZEM 2020 R	83 956 475,94	0,00	7 743 634,50	8 542,44	7 752 176,94	417 727,42	91 290 925,46	133 292 921,00	135 935 975,30