

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Powiat Zgierski
1.2	siedzibę jednostki Zgierz
1.3	adres jednostki 95-100 Zgierz, ul. Sadowa 6a
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zgodnie z ustawą z dnia 5 czerwca 1998 o samorządzie powiatowym, Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Powiat realizuje zadania o charakterze ponadgminnym w zakresie: edukacji publicznej, promocji i ochrony zdrowia, pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, polityki prorodzinnej, wspierania osób niepełnosprawnych, transportu zbiorowego i dróg publicznych, kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, kultury fizycznej i turystyki, geodezji, kartografii i katastru, gospodarki nieruchomościami, administracji architektoniczno – budowlanej, gospodarki wodnej, ochrony środowiska i przyrody, rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli, ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska, przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy, ochrony praw konsumenta, utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, obronności, promocji powiatu, współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art.3 ust.3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz działalności w zakresie telekomunikacji. Powiat, który ma osobowość prawną, utworzy jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej, w celu wykonania swoich zadań. Zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym Starostwa Powiatowego w Zgierzu, Starostwo jest nie posiadającą osobowości prawnej jednostką organizacyjną, przy pomocy której Zarząd powiatu Zgierskiego wykonuje zadania Powiatu. Jednostki organizacyjne Powiatu: 1. Zespół Licealno-Sportowy w Aleksandrowie Łódzkim 2. I Liceum Ogólnokształcące w Głownie 3. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Ozorkowie 4. Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Stanisława Staszica w Zgierzu 5. Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Aleksandrowie Łódzkim 6. Zespół Szkół Nr 1 im. Jakuba Stefana Cezaka w Zgierzu 7. Zespół Szkół Zawodowych w Ozorkowie 8. Zespół Szkół Nr 1 im. Prof. Romualda Adama Cebertowicza w Głownie 9. Zgierski Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Pawła II Zgierzu 10. Zespół Szkół Specjalnych im.Stefana Kopcińskiego w Aleksandrowie Łódzkim 11. Zespół Szkół Specjalnych w Głownie 12. Zespół Szkół Specjalnych w Ozorkowie 13. Szkoła Podstawowa Specjalna przy Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym w Zgierzu 14. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Kornela Makuszyńskiego w Zgierzu 15. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Zgierzu 16. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Ozorkowie 17. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Głownie 18. Młodzieżowy Dom Kultury w Zgierzu 19. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Zgierzu 20. Dom Pomocy Społecznej w Zgierzu 21. Dom Pomocy Społecznej w Rąbieniu 22. Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Głownie 23. Dom Pomocy Społecznej w Ozorkowie 24. Dom Dziecka w Dąbrówce 25. Dom Dziecka w Grotnikach 26. Powiatowy Urząd Pracy w Zgierzu 27. Placówka opiekuńczo-Wychowawcza Nr 1 w Dąbrówce Strumiany

	Do zadań działania Powiatu należy również wykonywanie zadań powiatowych służb, inspekcji i straży, które wykonują: 1. Komenda Powiatowa Policji w Zgierzu 2. Komenda Powiatowa państwowej Straży Pożarnej w Zgierzu 3. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Zgierzu 4. Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny w Zgierzu Szkoły realizują zadania z zakresu edukacji publicznej; realizują cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wydawanych na jej podstawie, uwzględniając programy wychowawczo-profilaktyczne dostosowane do potrzeb rozwojowych uczniów, przygotowane w oparciu o przeprowadzoną diagnozę potrzeb i problemów występujących w społeczności szkolnej i wynikających z potrzeb środowiska lokalnego. Poradnie psychologiczno-pedagogiczne udzielają pomocy uczniom, rodzicom, nauczycielom przedszkoli, szkół i placówek mających siedzibą na terenie Powiatu; prowadzą: diagnozę, terapię pedagogiczną, logopedyczną, psychoterapię, terapię rodzinną, mediacje, pośrednictwo zawodowe, psychoedukację, coaching oraz kompleksowe wspomaganie szkół i placówek; orzekają o potrzebie kształcenia specjalnego, indywidualnego i wczesnego wspomagania rozwoju. Młodzieżowy Dom Kultury jest placówką wychowania pozaszkolnego, działającą na rzecz dzieci i młodzieży miasta oraz województwa, głównym celem działalności jest stworzenie warunków umożliwiających zorganizowany i aktywny wypoczynek oraz właściwą organizację czasu wolnego. Powiatowe Centrum Pomocy rodzinie realizuje zadania wynikające z ustaw o pomocy społecznej, o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, o cudzoziemcach oraz o ochronie zdrowia psychicznego. Domy dziecka realizują zadania określone w ustawie o systemie rodziny i systemie pieczy zastępczej, są placówkami opiekuńczo-wychowawczymi typu socjalizacyjnego dla dzieci pozbawionych częściowo lub całkowicie opieki rodzicielskiej; podstawowym celem działalności jest pomoc dzieciom wymagającym szczególnej opieki lub mającym trudności w przystosowaniu się do życia w rodzinie, trwale lub okresowo pozbawionych opieki rodzicielskiej. Domy pomocy społecznej realizują zadania określone w ustawie o pomocy społecznej; podstawowa działalność obejmuje świadczenie usług bytowych, opiekuńczych, wspomagających i rehabilitacyjnych na poziomie obowiązującego standardu, w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb mieszkańców; domy umożliwiają i organizują mieszkańcom pomoc w korzystaniu z przysługujących świadczeń zdrowotnych oraz pokrywają opłaty ryczałtowe i częściowe odpłatności do wysokości limitu cen przewidzianych w przepisach o powszechnym ubezpieczeniu w NFZ. Przedmiotem działania Powiatowego Urzędu Pracy jest promocja zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia oraz aktywizacja zawodowa, które to działania są realizowane w szczególności w zakresie: polityki rynku pracy, usług rynku pracy, rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych oraz praw i obowiązków związanych z członkostwem Polski w Unii Europejskiej. Kierownicy powiatowych służb, inspekcji i straży wykonują określone w ustawach zadania i kompetencje przy pomocy jednostek organizacyjnych - komend i inspektoratów. Jednostki organizacyjne służb, inspekcji i straży, stanowiące aparat pomocniczy kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży, może tworzyć, przekształcać i likwidować wojewoda, na wniosek starosty, zaopiniowany przez właściwego kierownika ześpolonej służby, inspekcji lub straży wojewódzkiej. Jednostki te, z wyjątkiem jednostek organizacyjnych Policji, są powiatowymi jednostkami budżetowymi. Komenda Powiatowa w Zgierzu spełnia swoje funkcje i realizuje zadania stosownie do uprawnień i zasad wynikających z ustaw o Państwowej Straży Pożarnej oraz o ochronie przeciwpożarowej. Komenda Powiatowa stanowi aparat pomocniczy Komendanta powiatowego Państwowej Straży Pożarnej. Powiatowy Inspektorat ma w swych zadaniach kontrolę przestrzegania i stosowania prawa budowlanego, współdziałanie z organami kontroli państwowej w zakresie tego prawa oraz badanie przyczyn katastrof budowlanych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem to rok obrotowy od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie obejmuje dane łączne.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości oraz rozporządzeniu Ministra Finansów i Rozwoju 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. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się zgodnie z zasadami określonymi w ww. przepisach, według niżej przedstawionych zasad. Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: – w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, – w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, – w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, – w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. – w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. Środki trwałe, do których zgodnie z ustawą o rachunkowości zalicza się składniki o przewidzianym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż 1 rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwałe są umarzane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie po podatku dochodowym od osób prawnych, na koniec każdego miesiąca. Dla środków trwałych przyjęto amortyzację według metody liniowej. Pozostałe środki trwałe obejmują środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości). Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.
5.	inne informacje
	W sprawozdaniu finansowym Powiatu Zgierskiego ujęte są środki Funduszu Pracy i środki Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, które pozostają w ewidencji pozabilansowej Powiatowego Urzędu Pracy w Zgierzu, Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Zgierzu i Starostwa Powiatowego w Zgierzu. Środki nie stanowią dochodu Powiatu, nie są ujmowane w uchwale budżetowej i wpływają na wyodrębnione rachunki bankowe.
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

Grupy	Wyszczególnienie	Wartość początkowa w zł	Zwiększenia w zł		Zmniejszenia w zł			Umorzenie roczne	Wartość końcowa w zł
			zakup	przemieszczenie	zbycie	likwidacje	przemieszczenie		
		wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto		wartość brutto
		umorzenie	umorzenie	umorzenie	umorzenie	umorzenie	umorzenie		umorzenie
		wartość netto	wartość netto	wartość netto	wartość netto	wartość netto	wartość netto		wartość netto
0	Grunty	0,00	0,00	4 402 091,34	0,00	0,00	772 043,36	0,00	170 727 711,78
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		167 097 663,80	0,00	4 402 091,34	0,00	0,00	772 043,36		170 727 711,78
1	Budynki i lokale	51 282 896,44	73 150,02	70 873,05	0,00	0,00	0,00	1 238 676,59	51 426 919,51
		20 827 066,50	0,00	70 873,05	0,00	0,00	0,00		22 136 616,14
		30 455 829,94	73 150,02	0,00	0,00	0,00	0,00		29 290 303,37
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	373 555 131,10	2 247 896,18	977 252,87	0,00	29 766,94	0,00	16 796 407,54	376 750 513,21
		109 226 962,55	0,00	66 224,25	0,00	29 766,94	0,00		126 059 827,40
		264 328 168,55	2 247 896,18	911 028,62	0,00	0,00	0,00		250 690 685,81
3	Kotły i maszyny energetyczne	429 384,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 168,41	429 384,94
		261 668,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		276 836,62
		167 716,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		152 548,32
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 313 156,98	35 636,79	61 981,46	0,00	50 575,83	15 515,22	168 573,60	3 344 684,18
		2 888 380,61	2 300,10	52 672,34	0,00	50 575,83	6 206,10		3 055 144,72
		424 776,37	33 336,69	9 309,12	0,00	0,00	9 309,12		289 539,46
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	205 826,64	0,00	114 937,32	0,00	0,00	0,00	21 195,54	320 763,96
		138 034,59	0,00	95 557,04	0,00	0,00	0,00		254 787,17
		67 792,05	0,00	19 380,28	0,00	0,00	0,00		65 976,79
6	Urządzenia techniczne	2 530 809,68	71 487,50	233 378,55	0,00	0,00	121 792,63	93 048,28	2 713 883,10
		2 025 569,37	0,00	233 378,55	0,00	0,00	99 425,67		2 252 570,53
		505 240,31	71 487,50	0,00	0,00	0,00	22 366,96		461 312,57
7	Środki transportu	3 813 003,26	506 798,80	0,00	0,00	29 600,00	111 747,21	197 646,29	4 178 454,85
		3 437 153,19	21 999,78	0,00	0,00	25 653,32	111 747,21		3 519 398,73
		375 850,07	484 799,02	0,00	0,00	3 946,68	0,00		659 056,12
8	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	2 523 080,05	37 114,80	26 706,21	0,00	15 250,00	300 636,26	57 874,76	2 271 014,80
		2 145 284,53	0,00	5 690,68	0,00	15 250,00	68 641,63		2 124 958,34
		377 795,52	37 114,80	21 015,53	0,00	0,00	231 994,63		146 056,46
9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Ogółem środki trwałe (konto 011)		604 750 952,89	2 972 084,09	5 887 220,80	0,00	125 192,77	1 321 734,68	18 588 591,01	612 163 330,33
		140 950 119,55	24 299,88	524 395,91	0,00	121 246,09	286 020,61		159 680 139,65
		463 800 833,34	2 947 784,21	5 362 824,89	0,00	3 946,68	1 035 714,07		452 483 190,68
Wartości niematerialne i prawne (konto 020) - umarzane na koncie 071		1 792 416,83	73 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 538,39	1 865 473,83
		1 652 776,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1 744 314,54
		139 640,68	73 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00		121 159,29

Wyszczególnienie	Wartość początkowa w zł	Zwiększenia w zł		Zmniejszenia w zł			Wartość końcowa w zł
		zakup	przemieszczenie	zbycie	likwidacje	przemieszczenie	
Pozostałe środki trwałe (konto 013)	15 766 604,75	1 059 795,44	119 535,47	0,00	213 749,26	62 233,43	16 669 952,97
Zbiory biblioteczne (konto 014)	710 475,45	15 516,55	1 183,59	0,00	29 327,92	0,00	697 847,67
Wartości niematerialne i prawne (konto 020) - umarzane na koncie 072 - jednorazowo	1 184 142,65	28 730,69	111,00	0,00	0,00	0,00	1 212 984,34

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie 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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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 ewidencji pozabilansowej Starostwa powiatowego w Zgierzu zaewidencjonowane są środki trwałe Skarbu Państwa - 19 978 461,76 zł, oddane w trwały zarząd jednostkom organizacyjnym - 3 506 316,95 zł, oraz oddane w użytkowanie fundacji F.O.S.A. (DPS w Rąbieniu) i TPN (DPS w Zgierzu) - 17 188 915,79 zł Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Głownie wynajmuje część nieruchomości I Liceum Ogólnokształcącego w Głownie na potrzeby realizacji zadań własnych – powierzchnia 220m², wartość 288.7321,94 zł. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Ozorkowie użycza od Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Ozorkowie 130 m² tj. 5% budynku na potrzeby realizacji zadań własnych – wartość 150.597,74 zł. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Zgierzu użycza od Zespołu Szkół Nr 1 im. Jakuba Stefana Cezaka w Zgierzu 223,80 m² tj. 4,18% budynku na potrzeby realizacji zadań własnych.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Powiat posiada udziały w Centrum Medyczne Boruta Sp. z o.o. w Zgierzu w kwocie 700.000,00 zł (70 udziałów o wartości nominalnej 10.000,00 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)
	Ewidencja odpisów aktualizujących na dzień 1 stycznia 2019 r. (BO) wynosi 4.876.196,20 zł, w ciągu roku dokonano odpisów na łączną kwotę 803.017,20 zł, natomiast na 31 grudnia 2019 roku stan odpisów ogółem wynosi 5.679.213,40 zł <u>Odpisy aktualizujące należności, w podziale na poszczególne jednostki, przedstawiają się następująco:</u> - Starostwo Powiatowe w Zgierzu: BO – 847.044,44, w ciągu roku dokonano odpisów z tytułu należności narastających odsetek – 706.774,54 zł, BZ – 1.553.818,98 zł - Zespół Szkół Licealno-Sportowych w Aleksandrowie Łódzkim: BO – 517,25 zł, w ciągu roku dokonano odpisu na należności od osób fizycznych za wyżywienie i pobyt w bursie – 2.069,00 zł, BZ – 2.586,25 zł - Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Kornela Makuszyńskiego w Zgierzu: BO – 306,66 zł, w związku z zapłatą odpis rozwiązano, BZ – 0,00 zł - Zespół Szkół Nr 1 im. Jakuba Stefana Cezaka w Zgierzu: BO – 633,56 zł, w ciągu roku dokonano odpisu za należność za bursę – 92,59 zł, BZ – 726,15 zł - Zgierski Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Zgierzu: BO – 6.522,39 zł, w ciągu roku nie dokonywano odpisów, BZ – 6.522,39 zł - Dom Dziecka w Grotnikach: BO – 8.640,52 zł, w ciągu roku dokonano odpisu należności narastających odsetek od należności za najem pomieszczeń – 314,22 zł, BZ – 8.954,74 zł - Dom Pomocy Społecznej w Ozorkowie: BO -164.910,68 zł, w ciągu roku dokonano odpisu należności narastających odsetek od należności głównej zobowiązań zapłaconych za Fundację Ekumeniczne Centrum Dialogu, Religii i Kultur – 8.557,83 zł, BZ – 173.468,51 zł - Powiatowe Centrum pomocy Rodzinie w Zgierzu: BO – 96.328,48 zł, w ciągu roku dokonano odpisu należności z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za pobyt dzieci w pieczy zastępczej oraz odsetek od tych należności – 29.417,24 zł, BZ – 121.245,72 zł - Powiatowy Urząd Pracy w Zgierzu: BO – 3.751.292,22 zł, w ciągu roku dokonano odpisu należności dotyczących należności Funduszu Pracy – 60.598,44 zł, BZ – 3.811.890,66 zł
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
	Nie dotyczy

b)	powyżej 3 do 5 lat																												
	Nie dotyczy																												
c)	powyżej 5 lat																												
	Nie dotyczy																												
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																												
	Leasing operacyjny na zakup samochodu dla Powiatowego Urzędu Pracy w Zgierzu. Zobowiązanie na koniec roku 44.470,80 zł, w tym: Raty kapitałowe – 41.953,92 zł Odsetki – 2.516,88 zł																												
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																												
	W ewidencji księgowej Starostwa Powiatowego w Zgierzu zaewidencjonowano rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczące należności długookresowych w kwocie 8.526.276,21 zł, które w głównej mierze dotyczą należności Skarbu Państwa (opłaty z tytułu przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości) i należności za holowanie i przechowywanie aut – rozłożone na raty.																												
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																												
	W Starostwie Powiatowym w Zgierzu przechowywane są gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania i właściwego usuwania wad na łączną kwotę 896.035,90 zł. W Zespole Szkół Specjalnych w Głownie przechowywana jest jedna gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek na kwotę 5.844,71 zł. W Powiatowym Urzędzie Pracy w Zgierzu występują zabezpieczenia w ramach funduszu pracy w postaci: poręczeń gwarancyjnych, weksli, aktów notarialnych. Prowadzony jest rejestr ilościowy do którego nie jest obliczona wartość. Na dzień 31 grudnia 2019r. zarejestrowano 519 weksli.																												
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj świadczeń</th><th>Kwota w zł</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td><td>1 000 123,06</td></tr> <tr> <td>Odprawy emerytalno - rentowe</td><td>1 067 106,57</td></tr> <tr> <td>Odprawy za zwolnienie</td><td>20 882,60</td></tr> <tr> <td>Odprawy pośmiertne</td><td>23 632,75</td></tr> <tr> <td>Ekwiwalenty za urlop</td><td>152 602,58</td></tr> <tr> <td>Pomoc zdrowotna</td><td>35 510,50</td></tr> <tr> <td>Świadczenia z ZSSS</td><td>2 354 004,47</td></tr> <tr> <td>Świadczenia BHP</td><td>109 583,01</td></tr> <tr> <td>Badania lekarskie</td><td>99 265,70</td></tr> <tr> <td>Szkolenia i studia</td><td>367 576,50</td></tr> <tr> <td>Odprawy naliczane z art..20 KN</td><td>26 381,10</td></tr> <tr> <td>Jednorazowe świadczenie na start dla nauczyciela stażysty</td><td>1 000,00</td></tr> <tr> <td>Ogółem</td><td>5 257 668,84</td></tr> </tbody> </table>	Rodzaj świadczeń	Kwota w zł	Nagrody jubileuszowe	1 000 123,06	Odprawy emerytalno - rentowe	1 067 106,57	Odprawy za zwolnienie	20 882,60	Odprawy pośmiertne	23 632,75	Ekwiwalenty za urlop	152 602,58	Pomoc zdrowotna	35 510,50	Świadczenia z ZSSS	2 354 004,47	Świadczenia BHP	109 583,01	Badania lekarskie	99 265,70	Szkolenia i studia	367 576,50	Odprawy naliczane z art..20 KN	26 381,10	Jednorazowe świadczenie na start dla nauczyciela stażysty	1 000,00	Ogółem	5 257 668,84
Rodzaj świadczeń	Kwota w zł																												
Nagrody jubileuszowe	1 000 123,06																												
Odprawy emerytalno - rentowe	1 067 106,57																												
Odprawy za zwolnienie	20 882,60																												
Odprawy pośmiertne	23 632,75																												
Ekwiwalenty za urlop	152 602,58																												
Pomoc zdrowotna	35 510,50																												
Świadczenia z ZSSS	2 354 004,47																												
Świadczenia BHP	109 583,01																												
Badania lekarskie	99 265,70																												
Szkolenia i studia	367 576,50																												
Odprawy naliczane z art..20 KN	26 381,10																												
Jednorazowe świadczenie na start dla nauczyciela stażysty	1 000,00																												
Ogółem	5 257 668,84																												
1.16.	inne informacje																												
	Nie dotyczy																												

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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Głownie wykazał: w przychodach finansowych - otrzymane odsetki po postępowaniu sądowym – 165,78 zł, w kosztach finansowych – zapłacone odsetki po postępowaniu sądowym – 5.147,74 zł, w pozostałych przychodach operacyjnych – wpływ należności po postępowaniu sądowym (1.859,00 zł), zryczałtowane wynagrodzenie płatnika, wpływ z rozliczeń z US w pdof za 2016 i 2017 – 2.350,00 zł, w pozostałych kosztach operacyjnych – zapłatę kosztów odszkodowania, zastępstwa procesowego i kosztów procesu w postępowaniu sądowym – 116.704,43 zł I LO w Głownie wykazało otrzymane darowizny: pozostałe ST 2.602,00 zł, książki – 431,00 zł.
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
	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

Zgierz, dnia 05.06.2020 roku

Agnieszka Szymczyk
Skarbnik

Bogdan Jarota – Przewodniczący Zarządu Powiatu Zgierskiego
Dominik Gabrysiak – Członek Zarządu Powiatu
Wojciech Brzeski – Członek Zarządu Powiatu Zgierskiego
Karol Maśliński – Członek Zarządu Powiatu Zgierskiego
Katarzyna Łebedowska – Członek Zarządu Powiatu Zgierskiego