

UCHWAŁA 264/1/18
ZARZĄDU POWIATU PIASECZYŃSKIEGO
z dnia 29 maja 2018 roku
w sprawie sprawozdania finansowego powiatu piaseczyńskiego
za 2017 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 w związku z art. 268 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity, Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) Zarząd Powiatu postanawia:

§ 1

Przekazać Radzie Powiatu Piaseczyńskiego sprawozdanie finansowe powiatu piaseczyńskiego za 2017 rok wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania tego sprawozdania, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Piaseczyńskiemu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wojciech Ołdakowski
(Starosta)



POL-TAX 2 Sp. z o.o.
03-982 Warszawa,
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
+48 (22) 616 55 11, 616 55 12
Fax +48 (22) 616 60 95
biuro@pol-tax.pl
www.pol-tax.pl



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku jednostki:

POWIAT PIASECZYŃSKI

z siedzibą w Piasecznie (05-500), ul. Chyliczkowska 14

L. dz. 5-M/15/V/18

Warszawa, dnia 15.05.2018 r.

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA ŁĄCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
POWIATU PIASECZYŃSKIEGO
ZA OKRES OD 01.01.2017 R. DO 31.12.2017 R.
dla
Rady Powiatu Piaseczyńskiego
i
Zarządu Powiatu Piaseczyńskiego**

Sprawozdanie z badania łącznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego łącznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. **Powiatu Piaseczyńskiego z siedzibą w Piasecznie (05-500), ul. Chyliczkowska 14**, na które składa się:

- bilans z wykonania budżetu Jednostki Samorządu Terytorialnego, sporządzony na dzień 31.12.2017 r. który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **13 746 684,15 zł**,
- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, sporządzony na dzień 31.12.2017 r. który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **415 821 117,26 zł**,
- łączny rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, wykazujący zysk netto w wysokości **38 722 947,24 zł**,
- łączne zestawienie zmian w funduszu za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, wykazujące stan funduszu w wysokości **388 715 641,08 zł**.

Odpowiedzialność Starosty Powiatu za sprawozdanie finansowe

Starosta Piaseczyński jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, łącznego sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, 398) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa, a także statutem Powiatu. Starosta Piaseczyński jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Starosta Piaseczyński jest zobowiązany do zapewnienia, aby łączne sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy łączne sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Powiatu Piaseczyńskiego zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie łącznego sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm. w związku z uchwałą nr 2041/37a/2018 z dnia 05 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że łączne sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania dotyczących kwot i ujawnień w łącznym sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia łącznego sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę łącznego sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Starostę Piaseczyńskiego wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji łącznego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez Starostę Piaseczyńskiego obecnie lub w przyszłości.

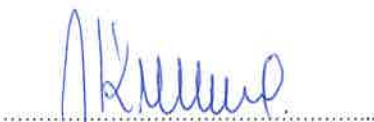
Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone łączne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Powiatu Piaseczyńskiego na dzień 31.12.2017 r. oraz jego wyniku finansowego za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Powiat Piaseczyński przepisami prawa i statutem Powiatu Piaseczyńskiego.

Warszawa, dnia 15 maja 2018 roku.



Jolanta Kaźmierczak
Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 11678

Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie
w imieniu POL - TAX 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
firmy audytorskiej uprawnionej do badania
sprawozdań finansowych nr 4090

ul. Bora Komorowskiego 56C I. 91
03-982 Warszawa

Do Starosty i Zarządu

Powiatu Piaseczyńskiego

Ul. Chyliczkowska 14

05-500 Piaseczno

Szanowni Państwo,

W ramach zrealizowanej usługi badania sprawozdania finansowego za 2017 rok przeprowadziliśmy czynności, których celem było uzyskanie informacji niezbędnych do sformułowania oceny sytuacji majątkowej i finansowej Państwa Jednostki.

Na tej podstawie wydaliśmy opinię o sprawozdaniu finansowym i sporządziliśmy sprawozdanie z badania, które przekazujemy Państwu z uznaniem dla wkładu pracy, który złożył się na wyniki sprawozdania.

We współpracy z Państwem szczególnie wysoko oceniamy bezpośredni kontakt z zespołem finansowo-księgowym pozwalający na uzyskiwanie na bieżąco kompletnych i wyczerpujących wyjaśnień dotyczących przedmiotowego zlecenia.

Mamy nadzieję że zastosowane przez nas metody rewizji finansowej przyczynią się do znacznego podwyższenia jakości informacji przekazywanych w sporządzanych przez Państwa sprawozdaniach finansowych jak również wpłyną pozytywnie na poprawę funkcjonowania procesów wewnątrz firmy, zapewniając jej stały wzrost. Jesteśmy przekonani, że z tak profesjonalnym zespołem z jakim mieliśmy zaszczyt pracować przy realizacji usługi, Państwa firma wykorzysta szanse i znakomicie poradzi sobie z wyzwaniami jakie przyniosą następne lata.

Z swojej strony dołożyliśmy wszelkich starań, aby profesjonalnie i w pełni odpowiedzialnie przeprowadzić badanie służąc Państwu naszą wiedzą i doświadczeniem. Podstawowe znaczenie mają dla nas trwałe relacje z naszymi klientami, dlatego zwracamy szczególną uwagę na jakość usług.

Miarą naszego sukcesu na rynku usług finansowo-księgowych jest fakt, że w trakcie istnienia naszej firmy uzyskujemy z roku na rok wyższą pozycję w rankingach, co jest dla nas tym cenniejsze, iż w coraz większej liczbie Klientów wyraża się ich zaufanie oraz wysokie zadowolenie z poziomu świadczonych przez nas usług.

W XVII edycji Rankingu Audytorów Gazety Rzeczpospolita zajeliśmy zaszczytne 15 miejsce w klasyfikacji ogólnej.

Dziękując Państwu za współpracę życzymy dalszych sukcesów i zachęcamy do korzystania z naszych usług w przyszłości.

Z poważaniem,

PREZES ZARZĄDU


mgr Hanna Blajer

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Piaseczyński ul. Chyliczkowska 14 05-500 Piaseczno	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Powiat piaseczyński sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013270979		Wysłać bez pisma przewodniego 1825F4C3A2545BE4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	11 977 100,45	11 299 643,91	I Zobowiązania	63 306 245,51	70 567 497,79
I.1 Środki pieniężne	11 977 100,45	11 299 643,91	I.1 Zobowiązania finansowe	63 291 976,00	70 544 372,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	11 615 528,52	10 962 994,66	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	4 547 604,00	5 347 604,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	361 571,93	336 649,25	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	58 744 372,00	65 196 768,00
II Należności i rozliczenia	2 756 090,95	2 447 040,24	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 467,51	8 937,40
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	3 802,00	14 188,39
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-52 514 858,11	-60 866 589,64
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 597 898,55	-8 206 328,53
II.2 Należności od budżetów	2 745 899,50	2 442 861,62	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 959 043,55	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	10 191,45	4 178,62	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-7 990 586,53
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-361 145,00	-215 742,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	361 145,00	215 742,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-54 473 901,66	-52 876 003,11
			III Inne pasywa	3 941 804,00	4 045 776,00

SKARBNIK POWIATU

mgr Tadeusz Wąsikiewicz
skarbnik

WICESTAROSTA PIASECZYŃSKI STAROSTA PIASECZYŃSKI
 
Arkadiusz Wójcicki Wojciech Ołdakowski

2018-05-09

rok, miesiąc, dzień

zarząd

CZŁONEK ZARZĄDU

BeSTia

1825F4C3A2545BE4 Korekta nr 1


Ksawery Gut

Strona 1 z 3

Suma aktywów	14 733 191,40	13 746 684,15	Suma pasywów	14 733 191,40	13 746 684,15

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

SKARBNIK POWIATU

mgr Tadeusz Wąskiewicz

skarbnik

WICESTAROSTA PIASECZYŃSKI

Arkadiusz Szczęwski

2018-05-09

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA PIASECZYŃSKI

Wojciech Oldakowski

zarząd

CZŁONEK ZARZĄDU

Ksawery Gut

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne	Stan środków obejmuje wydatki niewygasające 215.742,00 zł i środki pieniężne w drodze w wysokości 110.200,46 zł oraz podatek VAT Powiatu za miesiąc XII 2017r. w wysokości 10.706,79 zł.
II.2	Należności od budżetów	Udziały Powiatu w pdoof za rok 2017r. - 2.248.019,00 zł. Udziały Powiatu w pdoop za rok 2017 - 194.842,62 zł.
II.3	Pozostałe należności i rozliczenia	Należności z tytułu dochodów budżetowych za rok 2017 - 4.177,87 zł oraz pozostałe należności - 0,75 zł.

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	Raty kredytów do spłaty w 2018r. - 3.947.604,00 zł. Wykup obligacji w 2018r. - 1.400.000,00 zł.
I.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	Zaciągnięte kredyty bankowe - 3.396.768,00 zł. Wykup obligacji - 61.800.000,00 zł.
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	Zobowiązanie wobec Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego z tytułu dotacji niewykorzystanych w roku 2017r. - 8.936,91 zł oraz pozostałe zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego - 0,49 zł.
I.3	Pozostałe zobowiązania	Opłaty ewidencyjne CEPIK za XII 2017r.- 3.472,00 zł, rozliczenia z jednostkami z tytułu podatku VAT - 10.706,39 zł oraz mylna wpłata - 10,00 zł.
II.1.2	Deficyt budżetu (-)	Przeniesienie z poz.II.1.1
III	Inne pasywa	Część oświatowa subwencji ogólnej otrzymana z Ministerstwa Finansów na finansowanie wydatków w 2018r. - 3.721.574,00 zł. Dotacja otrzymana z Urzędu Wojewódzkiego na finansowanie wydatków 2018r. - 324.202,00 zł.

SKARBNIK POWIATU

mgr Tadeusz Waszkiewicz

skarbnik

WICESTAROSTA PIASECZYŃSKI

Arkadiusz Przyżewski

STAROSTA PIASECZYŃSKI

Wojciech Oldakowski

2018-05-09

rok, miesiąc, dzień

zarząd

CZŁONEK ZARZĄDU

BeSTia

1825F4C3A2545BE4 Korekta nr 1


Ksawery Gut

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Piaseczyński ul.Chyliczkowska 14 05-500 Piaseczno	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013270979		Wysłać bez pisma przewodniego F347686A2AE81D57 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	362 792 753,72	401 415 331,43	A Fundusz	351 969 329,82	388 715 641,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 280,71	13 752,83	A.I Fundusz jednostki	310 976 113,11	349 992 693,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	358 192 195,07	395 815 174,61	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	41 001 100,29	38 724 564,73
A.II.1 Środki trwałe	311 223 223,85	379 089 895,92	A.II.1 Zysk netto (+)	116 411 923,42	120 196 501,92
A.II.1.1 Grunty	104 993 913,25	106 863 664,25	A.II.2 Strata netto (-)	-75 410 823,13	-81 471 937,19
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	201 293 172,67	268 029 169,51	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-7 883,58	-1 617,49
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 518 409,87	2 895 153,15	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	768 531,82	751 204,97	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	649 196,24	550 704,04	B Państwowe fundusze celowe	1 058 812,80	1 471 681,41
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	46 968 971,22	16 725 278,69	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 881 412,62	17 838 147,59
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	4 586 277,94	5 586 403,99	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	15 881 412,62	17 838 147,59
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	478 580,30	2 011 880,67
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 068 301,54	2 057 632,96
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 017 051,01	2 893 270,38
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 109 594,00	4 400 578,95
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	132 385,84	138 147,31

SKARBNIK POWIATU

WICESTAROSTA PIASECZYŃSKI STAROSTA PIASECZYŃSKI

2018-05-15

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

F347686A2AE81D57 Korekta nr 1

CZŁONEK ZARZĄDU

Strona 1 z 5

Ksawery Gut

B Aktywa obrotowe	12 863 716,55	14 405 785,83	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 065 308,48	6 332 459,45
B.I Zapasy	1 213 791,94	1 644 737,67	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10 191,45	4 177,87
B.I.1 Materiały	1 213 791,94	1 644 737,67	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	2 014 919,73	2 013 748,77
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 014 919,73	2 013 748,77
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 679 599,57	4 254 128,67	E Rozliczenia międzyokresowe	4 731 995,30	5 781 898,41
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	180 779,56	298 178,08	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 731 995,30	5 781 898,41
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	36,56	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 324,98	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 463 495,03	3 955 914,03			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 970 022,29	8 500 486,80			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 968 485,22	7 118 776,47			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 001 537,07	1 381 710,33			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
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	302,75	6 432,69			

SKARBNIK POWIATU

mgr Tadeusz Wójcik
(główny księgowy)

BeSTia

2018-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

F347686A2AE81D57 Korekta nr 1

WICESTAROSTA PIASECZYŃSKI STAROSTA PIASECZYŃSKI

Arkadiusz Wyżewski

Wojciech Oldakowski

(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU

Ksawery Gut

Suma aktywów	375 656 470,27	415 821 117,26	Suma pasywów	375 656 470,27	415 821 117,26

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

SKARBNIK POWIATU

mgr inż. Arkadiusz Strzyżewicz
(główny księgowy)

2018-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA PIASECZYŃSKI

Arkadiusz Strzyżewski

STAROSTA PIASECZYŃSKI

Wojciech Oldakowski

(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU

Ksawery Gut

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	887 575,98
2	Umorzenie środków trwałych	113 363 019,19
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	14 275 216,63
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	1 411 671,26
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	904 019,21

SKARBNIK POWIATU

mgr (główny księgowy) *Wojciech Orlowski*

BeSTia

2018-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

F347686A2AE81D57 Korekta nr 1

WICESTAROSTA PIASECZYŃSKI

Arkadiusz Wójcicki

STAROSTA PIASECZYŃSKI

Wojciech Orlowski

(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU

Ksawery Gut

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Skorygowano wartość o 6.824,76 zł

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.II.1	Zysk netto (+)	Skorygowano zysk o 6.824,76 zł

SKARBNIK POWIATU

(główny księgowy)

2018-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA PIASECZYŃSKI

Arkadiusz Wójcicki

STAROSTA PIASECZYŃSKI

Wojciech Olszakowski

(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU

Ksawery Gut

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Piaseczyński ul.Chyliczkowska 14 05-500 Piaseczno	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013270979		Wysłać bez pisma przewodniego 4AB626E0BA33151D 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	214 285 409,29	222 920 740,76	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	459 435,39	525 298,34	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	213 825 973,90	222 395 442,42	
B. Koszty działalności operacyjnej	173 312 927,20	182 951 412,45	
B.I. Amortyzacja	10 140 177,16	8 163 076,01	
B.II. Zużycie materiałów i energii	14 027 033,09	15 117 325,36	
B.III. Usługi obce	8 296 627,34	9 773 486,87	
B.IV. Podatki i opłaty	683 791,41	696 825,71	
B.V. Wynagrodzenia	73 218 718,51	78 703 390,99	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	17 557 576,99	19 051 126,84	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	435 057,23	411 002,24	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 812 902,47	7 120 568,58	
B.X. Pozostałe obciążenia	42 141 043,00	43 914 609,85	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	40 972 482,09	39 969 328,31	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 019 898,96	566 502,48	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 669,00	14 874,49	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 016 229,96	551 627,99	
E. Pozostałe koszty operacyjne	112 052,24	290 817,79	

główny księgowy

mgr Tadeusz Wąskiewicz

2018-05-15
rok, miesiąc, dzień
4AB626E0BA33151D Korekta nr 2

WICEPRZEDSIĘDWIENIA POWIATU PIASECZYŃSKI

Arkadiusz Przyżewski
kierownik jednostki

Ksawery Gut
CZŁONEK ZARZĄDU
Strona 1 z 3

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	112 052,24	290 817,79
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	42 880 328,81	40 245 013,00
G.	Przychody finansowe	561 878,70	297 200,72
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	558 687,98	297 200,72
G.III.	Inne	3 190,72	0,00
H.	Koszty finansowe	2 441 107,22	1 817 648,99
H.I.	Odsetki	1 879 338,14	1 770 841,62
H.II.	Inne	561 769,08	46 807,37
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	41 001 100,29	38 724 564,73
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	7 883,58	1 617,49
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	40 993 216,71	38 722 947,24

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00

SKARBNIK POWIATU

mgr Tadeusz Woźniakiewicz
główny księgowy

2018-05-15

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA PIASECZYŃSKI STAROSTA PIASECZYŃSKI

Arkadiusz Przyżewski Wojciech Oldakowski

kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	Skorygowane koszty o 6.824,76 zł

SKARBNIK POWIATU

mgr Tadeusz Waszkiewicz
główny księgowy

2018-05-15

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA PIASECZYŃSKI

Arkadiusz Chyżewski *Wojciech Oldakowski*

kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Ksawery Gut

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Piaseczyński ul. Chyliczkowska 14 05-500 Piaseczno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013270979		Wysłać bez pisma przewodniego 47482B40FDADC954 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	258 442 654,05	310 976 113,11	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	393 762 182,81	393 243 400,76	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	101 636 690,09	116 411 923,42	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	215 135 972,46	229 913 942,95	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	36 244 084,55	38 437 474,50	
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	40 505 186,68	8 363 358,66	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	78 013,22	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	162 235,81	116 701,23	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	341 228 723,75	354 226 820,03	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	73 872 997,24	75 410 823,13	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	216 951 347,21	222 911 666,83	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	18 893,92	7 883,58	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	49 982 768,85	52 788 450,52	
I.2.5. Aktualizacja wyceny 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	172 281,00	2 568 013,57	
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	230 435,53	539 982,40	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	310 976 113,11	349 992 693,84	

2018-05-15
 rok, miesiąc, dzień

główny księgowy
 SKARBNIK POWIATU

 mgr Tadeusz Wasiewicz

WICESTAROSTA PIASECZYŃSKI

 Arkadiusz Zaryżewski

STAROSTA PIASECZYŃSKI

 Wojciech Olszakowski

kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

 Ksawery Gut

BeSTia 47482B40FDADC954 Korekta nr 1

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	41 001 100,29	38 724 564,73
III.1.	zysk netto (+)	116 411 923,42	120 196 501,92
III.2.	strata netto (-)	-75 410 823,13	-81 471 937,19
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	7 883,58	1 617,49
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	351 969 329,82	388 715 641,08

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK POWIATU

mgr Tadeusz Węsierski
główny księgowy

2018-05-15

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA PIASECZYŃSKI

Arkadiusz Strzyżewski

STAROSTA PIASECZYŃSKI

Wojciech Olsakowski

kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Ksawery Gut

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III.1	zysk netto (+)	Skorygowano zysk o 6.824,76 zł

SKARBNIK POWIATU

mgr Tomasz Kosiński
mgr Tomasz Kosiński

główny księgowy

WICESTAROSTA PIASECZYŃSKI

STAROSTA PIASECZYŃSKI

2018-05-15

rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Przyżewski
Arkadiusz Przyżewski

Wojciech Oldakowski
Wojciech Oldakowski

kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Ksawery Gut
Ksawery Gut