

**Uchwała Nr 1000/2018
Zarządu Powiatu Mławskiego
z dnia 29 czerwca 2018 r.**

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Mławskiego za 2017 rok.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 3 i 4 ustawy o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018r , poz. 995 ze zmian.) **Zarząd Powiatu Mławskiego uchwala co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się skonsolidowany bilans Powiatu Mławskiego za 2017 rok, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zatwierdzony bilans, o którym mowa w § 1. przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu.

§ 4.

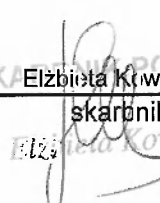
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Mławskiego

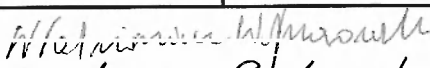
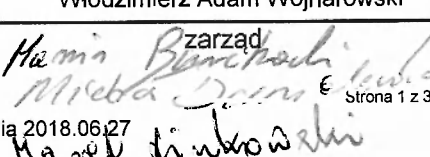
1. Włodzimierz Wojnarowski
2. Barbara Gutowska.....
3. Marcin Burchacki.....
4. Michał Danielewicz
5. Marek Linkowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Mławski ul.Reymonta 6 06-500 MŁAWA	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat mławski sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 130377735		Wysłać bez pisma przewodniego EC3D79903044378D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	177 451 186,07	186 156 045,75	A Fundusz	152 429 632,18	158 441 337,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 370 678,82	1 374 404,40	A.I Fundusze jednostek	148 619 539,28	149 171 001,29
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 836 137,42	-8 440 209,15
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	174 874 060,05	184 634 504,35	A.III Wynik budżetu (+,-)	-604 071,73	2 659 195,12
A.III.1.1 Grunty	39 845 623,37	39 653 506,67	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	11 657 318,05	13 839 549,26
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	122 037 824,37	121 405 549,78	A.IV.1.1 Zysk netto	59 511 025,10	61 680 607,05
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	12 739 173,02	13 499 651,83	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-47 853 707,05	-47 841 057,79
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	251 439,29	10 075 796,07	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	20 000,00	20 000,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	592 984,00	1 211 801,11
A.IV.1.3 Inne	20 000,00	20 000,00	B Zobowiązania długoterminowe	18 648 779,76	19 298 842,65
A.V Należności finansowe długoterminowe	178 462,20	119 152,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	18 648 779,76	19 298 842,65
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	7 985,00	7 985,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	20 672 480,77	23 030 688,99	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	14 887 742,54	21 854 737,56
B.I Zapasy	811 264,62	834 777,62	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 750 000,00	1 836 000,00


Elżbieta Krawalska
skarbnik
BeSTia

2018-06-27
rok, miesiąc, dzień
EC3D79903044378D


Barbara Gdowska
Włodzimierz Adam Wojnarowski
zarząd

Marek Krawalski
Strona 1 z 3

B.II Należności i roszczenia	6 984 798,09	6 891 272,64	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	9 623 318,51	15 976 280,96
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	400 808,90	922 089,78
B.IV Środki pieniężne	12 876 418,06	15 304 638,73	C.IV Fundusze specjalne	3 113 615,13	3 120 366,82
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	18 094 188,25	16 700 526,38
C Rozliczenia międzyokresowe	5 936 657,99	7 107 452,64	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	17,90	1 256,84	F Inne pasywa	0,00	0,00
Suma aktywów	204 060 342,73	216 295 444,22	Suma pasywów	204 060 342,73	216 295 444,22

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.

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

Włodzimierz Adam Wojnarowski
 Barbara Gutowska
 Maria Barabach
 Michał Dorosiewicz
 Marek Jankowski

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Kowalska

skarbnik

2018-06-27

rok, miesiąc, dzień

Włodzimierz Adam Wojnarowski

zarząd

BeSTia

EC3D79903044378D

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.06.27

Wyjaśnienia do bilansu

Bilans skonsolidowany został sporządzony w oparciu o zapisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r, w sprawie szczegółowych zasad 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 (Dz. U. z 2017r, poz. 760).

Jednostką dominującą, która sporządziła skonsolidowany bilans, jest Powiat Mławski będący jednostką samorządu terytorialnego. Bilansem jednostki dominującej jest bilans z wykonania budżetu powiatu mławskiego za rok 2017.

W skład grupy kapitałowej wchodzi jednostka dominująca oraz jednostki zależne. W skład grupy jednostek zależnych wchodzi 22 jednostek organizacyjnych powiatu i Starostwo Powiatowe w Mławie będące jednostką pomocniczą powiatu sporządzające bilans jako jednostka budżetowa oraz Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w którym organem założycielskim jest powiat mławski i który funkcjonuje jako samorządowa osoba prawna.

Konsolidacją są objęte jednostkowe bilanse jednostek budżetowych, bilans z wykonania budżetu oraz bilans Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej sporządzone na dzień kończący rok obrotowy, tj. na dzień 31 grudnia 2017.

Bilanse jednostkowe zostały sporządzone na zasadach określonych w Załączniku Nr 1 Zarządzenia Starosty Mławskiego Nr 12/2013 w sprawie wprowadzenia jednolitych zasad sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki organizacyjne powiatu mławskiego.

Dane jednostek zależnych zostały połączone z danymi jednostki dominującej metodą konsolidacji pełnej. W pierwszej kolejności dokonano połączenia poszczególnych pozycji bilansów jednostkowych jednostek budżetowych w bilans łączny. Łączna kwota stanu na początek roku 2017 stanowi sumę aktywów i pasywów w wysokości 204.061.894,53 zł, na koniec roku obrotowego w wysokości 216.295.722,22 zł.

Jednostka sporządzająca łączny bilans nie dokonywała wzajemnych wyłączeń rozrachunków na podstawie przedstawionych przez jednostki organizacyjne zerowej informacji dotyczącej wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami organizacyjnymi a wynikającymi z przedstawionych przez jednostki załączników nr 1,2 i 3 do zasad sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki organizacyjne powiatu mławskiego określonych w Zarządzeniu Starosty Mławskiego Nr 12/2013 z dnia 12 marca 2013r. Na dzień 31.12.2017 r dokonano wyłączenia kwoty 278 zł jako rozliczenia rozrachunków pomiędzy jednostką dominującą, tj. organem a jednostkami organizacyjnymi w zakresie rozliczenia dochodów i wydatków budżetowych. Po dokonanych wyłączeniach suma aktywów i pasywów zamyka się kwotą na dzień 31.12.2017r - 216.295.444,22 zł.

Bilans SPZOZ został przyjęty i włączony do bilansu skonsolidowanego w oparciu o zbadane sprawozdanie finansowe przez biegłego rewidenta metodą pełną. Wszystkie jednostki organizacyjne potwierdziły realność aktywów i pasywów poprzez dokonanie inwentaryzacji a w zakresie gruntów i budynków uzgodniły z Powiatowym Zasobem Nieruchomości.

W bilansie skonsolidowanym zgodnie z zapisami rozporządzenia znajdują się zdarzenia dotyczące funduszu pracy oraz funduszu osób niepełnosprawnych.

Włodzisław Wojnarowski
Barbara Gutowska
Kamila Burdacka
Mirosław Domicki
Mateusz Linkowski

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Kowalska

skarbnik

2018-06-27

rok, miesiąc, dzień

Włodzisław Adam Wojnarowski

zarząd

BeSTia

EC3D79903044378D