

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Iławie</b> ul. Kościuszki 33A  14-200 Iława Numer identyfikacyjny REGON  <b>510869690</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Powiat Iławski
		Wysłać bez pisma przewodniego C6247D06E517FD25 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	29 999,70	19 999,80	A Fundusz	9 477,07	896,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	365 390,14	357 225,14
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	29 999,70	19 999,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-355 913,07	-356 328,62
A.II.1 Środki trwałe	29 999,70	19 999,80	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-355 913,07	-356 328,62
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	29 999,70	19 999,80	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 132,37	19 806,33
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	21 132,37	19 806,33
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	838,28	795,78
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 310,43	3 065,95
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	16 888,69	15 745,94

Dominika Wojciechowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

C6247D06E517FD25

Tomasz Patorski

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	609,74	703,05	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	39,12
B.I Zapasy	514,77	504,39	D.II.8 Fundusze specjalne	94,97	159,54
B.I.1 Materiały	514,77	504,39	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	94,97	159,54
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	94,97	198,66			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	94,97	198,66			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
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			

Dominika Wojciechowska  
(główny księgowy)

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Patorski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

C6247D06E517FD25

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>30 609,44</b>	<b>20 702,85</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>30 609,44</b>	<b>20 702,85</b>

\_\_\_\_\_  
Dominika Wojciechowska  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

C6247D06E517FD25

\_\_\_\_\_  
Tomasz Patorski

(kierownik jednostki)

\_\_\_\_\_  
Dominika Wojciechowska  
(główny księgowy)

BeSTia


\_\_\_\_\_  
2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

C6247D06E517FD25

\_\_\_\_\_  
Tomasz Patorski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowy Inspektorat Nadzoru  Budowlanego w Iławie</b> ul. Kościuszki 33A  14-200 Iława	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na  na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510869690</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>CEFC50DC9ED5BBED</b> 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	11,60	11,60	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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	11,60	11,60	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	356 402,58	356 971,76	
B.I. Amortyzacja	9 999,90	9 999,90	
B.II. Zużycie materiałów i energii	25 773,70	32 481,75	
B.III. Usługi obce	32 870,02	30 109,52	
B.IV. Podatki i opłaty	2 924,00	2 960,00	
B.V. Wynagrodzenia	231 497,91	231 089,46	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	53 337,05	50 331,13	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-356 390,98	-356 960,16	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	46,00	55,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	46,00	55,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

\_\_\_\_\_  
Dominika Wojciechowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Tomasz Patorski  
kierownik jednostki

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	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-356 344,98</b>	<b>-356 905,16</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>431,91</b>	<b>576,54</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	431,91	576,54
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-355 913,07</b>	<b>-356 328,62</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-355 913,07</b>	<b>-356 328,62</b>

\_\_\_\_\_  
Dominika Wojciechowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Tomasz Patorski  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Dominika Wojciechowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Tomasz Patorski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Iławie</b> ul. Kościuszki 33A 14-200 Iława	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>510869690</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 3F90FF0EE177ECF2 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		369 259,96	365 390,14
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		345 890,15	348 391,21
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		345 890,15	348 391,21
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
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		0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	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		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		349 759,97	356 556,21
I.2.1. Strata za rok ubiegły		349 270,46	355 913,07
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		489,51	643,14
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja 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		0,00	0,00
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		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		365 390,14	357 225,14

Dominika Wojciechowska  
główny księgowy

2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Patorski  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-355 913,07	-356 328,62
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-355 913,07	-356 328,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	9 477,07	896,52

\_\_\_\_\_  
Dominika Wojciechowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Tomasz Patorski  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dominika Wojciechowska  
główny księgowy

2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Patorski  
kierownik jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łławie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Tadeusza Kościuszki 33A, 14-200 Łława
1.3	adres jednostki
	ul. Tadeusza Kościuszki 33A, 14-200 Łława
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do właściwości Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Łławie, jako organu nadzoru budowlanego I instancji należą zadania i kompetencje określone w przepisie art. 83 ust. 1 ustawy z 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2018 r. poz. 1202 – tekst jednolity)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 – 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się na dzień bilansowy według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) nabyte z własnych środków – w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, pomniejszone o odpisy umorzeniowe,</li> <li>b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe,</li> <li>c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku w kwocie za jaką dany środek trwały mógłby być wymieniony w warunkach transakcji rynkowej,</li> <li>d) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) według wartości ewidencyjnej lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>e) stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne).</li> </ol> </li> <li>2) Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków – w cenie nabycia (cenie zakupu), wytworzone we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia.</li> <li>3) Grunty – według cen nabycia według wartości księgowej.</li> <li>4) Inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe.</li> <li>5) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia.</li> <li>6) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagalnej zapłaty.</li> <li>7) Odsetki od należności – ujmowane są w momencie ich zapłaty oraz pod datę ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</li> <li>8) Należności wyrażone w walutach obcych – wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.</li> <li>9) Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące dokonywane w zależności od charakteru należności, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.</li> <li>10) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – według wartości nominalnej.</li> <li>11) Fundusze własne – według wartości nominalnej.</li> <li>12) Zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty.</li> <li>13) Odsetki od zobowiązań wymagalnych – ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty oraz pod datę ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</li> <li>14) Zobowiązania wyrażone w walutach obcych – wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.</li> <li>15) Odsetki od zobowiązań wymagalnych – ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie zapłaty oraz pod datę ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</li> <li>16) Zobowiązania wyrażone w walutach obcych – wycenia się nie później niż na koniec kwartału,</li> </ol>

	<p>według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.</p> <p>17) Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, wykazywane w sprawozdaniach Rb – wyceniane są według zasad zawartych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa oraz wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji.</p> <p>18) Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego, w szczególności: dokumentacji projektowej, nabycia gruntów i innych składników majątku związanych z budową, badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, przygotowania terenu pod budowę, opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy, założenia stref ochronnych i zieleni, nadzoru autorskiego i inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy, niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz akcyzowy, opłaty notarialne, sądowe itp., odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.</p> <p>19) Odsetki od kredytów – według wartości nominalnej.</p> <p>20) Zapasy (materiały) – według cen zakupu.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (tj. równa i wyższa niż 10 000 zł) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.</p> <p>Amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową, lub w którym środki trwałe postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie.</p> <p>Przyjmuje się metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.</p> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>odzież i umundurowanie,</li> <li>meble i dywany,</li> <li>inne pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500 zł – 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> <p>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>nie przekraczającej 500 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej, z wyłączeniem: sprzętu komputerowego, drukarek, kserokopiarek, skanerów, sprzętu audiowizualnego, kamer, aparatów fotograficznych, elektronarzędzi, lodówek, zmywarek, kuchenek, pralek, zamrażarek, elektrycznych płyt grzejnych, piekarników, odkurzaczy, kosiarek, sprzętu rehabilitacyjnego, które podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową,</li> <li>w przedziale 500 zł – 10 000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie „Pozostałe środki trwałe”.</li> </ul> <p>Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO</p> <p>Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

	dane przedstawiono w tab. nr 1 i 2, w których ujęto wyłącznie podstawowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych – wg pozycji bilansowych
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
	dane w tab. nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	dane w tab. nr 4
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
	dane w tab. nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy j.b.
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)
	dane w tab. nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	dane w tab. nr 7
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	dane w tab. nr 8
b)	powyżej 3 do 5 lat
	dane w tab. nr 8
c)	powyżej 5 lat
	dane w tab. nr 8
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
	dane w tab. nr 9
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
	dane w tab. nr 10
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
	dane w tab. nr 11
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy j.b.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy emerytalne i rentowe – 0,00 zł Nagrody jubileuszowe – 4045,00 zł Świadczenia urlopowe – 0,00 zł Szczegółowe dane w tab. nr 12

1.16.	inne informacje
	Kwota wyłączeń z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku z innymi jednostkami: - w zakresie rozrachunków (należności i zobowiązań) – 8400,00 zł - w zakresie wyniku (przychodów i kosztów) – 0,00 - w zakresie funduszu jednostki – 0,00
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	dane w tab. nr 13
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
	dane w tab. nr 14
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	dane w tab. nr 15
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Inne zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki nie ujęte w poz. 1.1-1.9 i 2.1-2.8 Zestawienia zmian w funduszu, powstałe z następujących tytułów oraz w kwocie: brak  Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: brak  Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: brak  Zmiany w polityce rachunkowości: brak  Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy) brak

18.02.2019 r.

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**Tabela 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	89 785,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 785,51
2.	Środki trwałe	89 785,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 785,51
2.1	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00				0,00	0,00
2.4	Środki transportu	89 785,51				0,00				0,00	89 785,51
2.5	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

**Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia (4+5+6)		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:										
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego										
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
II.	Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	59 785,81	9 999,90	0,00	0,00	9 999,90	0,00	0,00	0,00	0,00	69 785,71
2.	Środki trwałe	59 785,81	9 999,90	0,00	0,00	9 999,90	0,00	0,00	0,00	0,00	69 785,71
2.1	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00				0,00	0,00
2.4	Środki transportu	59 785,81	9 999,90			9 999,90				0,00	69 785,71
2.5	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00



**Tabela 3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:				0,00
	akcje				0,00
	inne papiery wartościowe				0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Razem (1+2+3+4+5)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 4 Grunty w użytkowaniu wieczystym**

Lp.	Treść (lokalizacja i numer działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia w ciągu roku obrotowego	zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
3.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
Razem		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Wartość (zł)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 5 Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	6	7
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
	Razem:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 6 Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
	Razem:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 7 Informacja o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
	Razem:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (do wysokości rezerwy - jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

\*\* wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.



am
koniec roku obrotowego (BZ)
10
0,00
0,00
0,00
0,00
<b>0,00</b>

**Tabela 9 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
	Razem:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	x	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Tabela 10 Zobowiązania warunkowe**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
	Razem:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	x	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 11 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (pasywa bilansu - D.III. Rezerwy na zobowiązania), w tym:	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - D.III. Rezerwy na zobowiązania), w tym:	0,00	0,00

**Tabela 12 Świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	Świadczenia pracownicze w formie pieniężnej w tym:	<b>268 207,10</b>
a)	krótkoterminowe świadczenia pracownicze dla aktualnie zatrudnionych pracowników, w tym:	264 162,10
	wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne	245 521,71
	płatne urlopy wypoczynkowe i płatne zwolnienia chorobowe	1 751,70
	premie	
	inne "13"	16 888,69
b)	świadczenia po okresie zatrudnienia, w tym:	0,00
	odprawy emerytalne i rentowe	
	inne świadczenia po okresie zatrudnienia, takie jak ubezpieczenie na życie	
c)	inne długoterminowe świadczenia pracownicze w tym:	4 045,00
	nagrody jubileuszowe i inne świadczenia z tytułu długiego stażu pracy	4 045,00
	długoterminowe renty inwalidzkie	
	inne ...	
d)	świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy w tym:	0,00
	odprawy emerytalne z tytułu dobrowolnego odejścia pracownika	
	świadczenie z tytułu rozwiązania stosunku pracy z przyczyn nie dotyczących pracownika	
	inne ...	
2.	Pozostałe wydatki ponoszone na:	<b>6 186,00</b>
	świadczenia finansowane ze środków przeznaczonych na cele socjalne w ramach zfss	5 790,00
	szkolenia pracowników i podnoszenie kwalifikacji	
	zwrot kosztów używania przez pracowników na potrzeby pracodawcy pojazdów niebędących własnością pracodawcy	
	diety i inne należności z tytułu podróży służbowej pracownika	15,00
	badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne	381,00
	okulary korygujące	
	odzież ochronną i roboczą oraz ekwiwalenty pieniężne płacone z tytułu używania przez pracownika własnej odzieży i obuwia roboczego, spełniających wymagania bezpieczeństwa i higieny pracy, ekwiwalenty z tytułu prania odzieży roboczej i ochronnej	
	posiłki profilaktyczne i regeneracyjno-wzmacniające wydawane pracownikom zatrudnionym w warunkach szczególnie uciążliwych, jak również napoje	
	dopłaty do stołówek i bufetów zakładowych	
	inne ...	

**Tabela 13 Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**Tabela 15 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1.	Przychody	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	...		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	...		
2.	Koszty	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	...		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	...		