

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Łławie ul. Tadeusza Kościuszki 33 A 14-200 Łława	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Łławski
		Wysłać bez pisma przewodniego 569735EBD57848F3 
Numer identyfikacyjny REGON 510854569	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	220 000 942,19	219 619 604,43	A Fundusz	196 936 374,71	207 319 376,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	206 278 408,94	218 930 401,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	195 653 913,92	206 645 666,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-9 342 034,23	-11 611 025,02
A.II.1 Środki trwałe	191 981 183,13	205 488 696,13	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	121 190 299,54	121 176 548,04	A.II.2 Strata netto (-)	-9 342 034,23	-11 611 025,02
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	69 525 129,95	83 246 983,23	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	974 265,48	851 973,06	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	262 267,93	194 308,47	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	29 220,23	18 883,33	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 732 136,69	13 198 278,89
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 672 730,79	1 156 970,04	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	385 108,42	224 340,63
A.III Należności długoterminowe	24 347 028,27	12 973 938,26	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30 315,36	5 510,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 836,25	662,02
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 170,24	21 657,96
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	104 083,62	112 482,10

Halina Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

569735EBD57848F3

Lech Tatarek

(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)	167 860,68	38 110,61
B Aktywa obrotowe	1 667 569,21	898 050,89	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	128,04
B.I Zapasy	332 139,85	263 141,70	D.II.8 Fundusze specjalne	60 842,27	45 789,87
B.I.1 Materiały	332 139,85	263 141,70	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	60 842,27	45 789,87
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	24 347 028,27	12 973 938,26
B.II Należności krótkoterminowe	1 133 280,41	577 441,67			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	84,59	339,21			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 133 195,82	577 102,46			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	202 148,95	57 467,52			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	202 148,95	57 467,52			
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			

Halina Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

569735EBD57848F3

Lech Tatarek

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	221 668 511,40	220 517 655,32	Suma pasywów	221 668 511,40	220 517 655,32

Halina Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
569735EBD57848F3


Lech Tatarek
(kierownik jednostki)

Halina Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
569735EBD57848F3

Lech Tatarek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Iławie ul. Tadeusza Kościuszki 33 A 14-200 Iława	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 510854569		Wysłać bez pisma przewodniego 8B302C6054FA2A3D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 315 985,29	156 267,64	
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	1 315 985,29	156 267,64	
B. Koszty działalności operacyjnej	10 694 047,19	12 020 356,17	
B.I. Amortyzacja	3 994 100,76	4 263 074,33	
B.II. Zużycie materiałów i energii	859 930,91	1 190 805,82	
B.III. Usługi obce	3 802 863,64	4 415 271,56	
B.IV. Podatki i opłaty	110 615,91	111 113,43	
B.V. Wynagrodzenia	1 540 918,91	1 613 470,25	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	365 524,96	400 937,14	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 092,10	25 683,64	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-9 378 061,90	-11 864 088,53	
D. Pozostałe przychody operacyjne	64 218,12	292 960,83	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	30 976,25	42 417,27	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	33 241,87	250 543,56	
E. Pozostałe koszty operacyjne	30 194,24	45 101,22	

Halina Waszczak
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Lech Tatarek
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	30 194,24	45 101,22
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-9 344 038,02	-11 616 228,92
G.	Przychody finansowe	2 003,79	5 203,90
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 003,79	5 203,90
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 342 034,23	-11 611 025,02
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-9 342 034,23	-11 611 025,02

Halina Waszczak
główny księgowy


2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Lech Tatarek
kierownik jednostki

Halina Waszczak
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Lech Tatarek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Iławie ul. Tadeusza Kościuszki 33 A 14-200 Iława Numer identyfikacyjny REGON 510854569		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.		Adresat: Powiat Iławski Wysłać bez pisma przewodniego 5C02E56160E789DA 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				204 359 710,28	206 278 408,94
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				17 470 068,78	40 004 639,60
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				11 285 405,22	22 690 252,13
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje				4 550 372,27	15 071 906,82
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				169 439,54	656 198,80
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				1 464 851,75	1 586 281,85
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				15 551 370,12	27 352 647,09
I.2.1. Strata za rok ubiegły				7 771 882,52	9 342 034,23
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				1 318 213,58	886 605,02
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje				4 550 372,27	15 071 906,82
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				1 021 020,13	1 796 755,52
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				889 881,62	255 345,50
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				206 278 408,94	218 930 401,45

Halina Waszczak
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Lech Tatarek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 342 034,23	-11 611 025,02
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-9 342 034,23	-11 611 025,02
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	196 936 374,71	207 319 376,43

Halina Waszczak
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Lech Tatarek
kierownik jednostki

Halina Waszczak
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Lech Tatarek
kierownik jednostki

-
INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowy Zarząd Dróg w Łławie (PZD)
1.2	siedzibę jednostki
	Łława
1.3	adres jednostki
	Ul. Tadeusza Kościuszki 33A, 14-200 Łława
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 5221Z
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
	<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"> 1) Środki trwale i wartości niematerialne i prawne: <ol style="list-style-type: none"> a) nabyte z własnych środków – w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, pomniejszone o odpisy umorzeniowe, b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe, 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, 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, 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). 2) Pozostałe środki trwale i wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków – w cenie nabycia (cenie zakupu), wytworzone we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia. 3) Grunty – według cen nabycia według wartości księgowej. 4) Inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe. 5) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia. 6) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagalnej zapłaty. 7) Odsetki od należności – ujmowane są w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. 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. 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. 10) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – według wartości nominalnej. 11) Fundusze własne – według wartości nominalnej. 12) Zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty. 13) Odsetki od zobowiązań wymagalnych – ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. 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. 15) Odsetki od zobowiązań wymagalnych – ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. 16) 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.

	<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 wartość 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"> książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inne pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1 000 zł – 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. <p>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> nie przekraczającej 1 000 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 grzewczych, piekarników, odkurzaczy, kosiarek, sprzętu rehabilitacyjnego, które podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową, w przedziale 1 000 zł – 10 000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie „Pozostałe środki trwałe”. <p>Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody szczegółowej identyfikacji cen.</p> <p>Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	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 – 31.932,00 Nagrody jubileuszowe – 14.035,00 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) – 109.080,00 - w zakresie wyniku (przychodów i kosztów) – 109.002,90 - 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: Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: Zmiany w polityce rachunkowości: Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy)

.....
(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/własna wycena	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	117 126,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 126,75
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	117 126,75	0,00			0,00		0,00		0,00	117 126,75
II.	Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	218 784 024,94	18 393 866,50	1 428 821,85	15 071 906,82	34 894 595,17	2 170 233,75	0,00	17 778 667,57	19 948 901,32	233 729 718,79
2.	Środki trwałe	215 111 294,15	18 393 866,50	1 428 821,85	0,00	19 822 688,35	2 170 233,75	0,00	191 000,00	2 361 233,75	232 572 748,75
2.1	Grunty	121 190 299,54	630 960,00			630 960,00	453 711,50		191 000,00	644 711,50	121 176 548,04
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	91 447 319,73	17 703 306,50	1 428 821,85		19 132 128,35	1 428 821,85			1 428 821,85	109 150 626,23
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 599 768,40	59 600,00			59 600,00	287 700,40			287 700,40	1 371 668,00
2.4	Środki transportu	817 941,96				0,00				0,00	817 941,96
2.5	Inne środki trwałe	55 964,52				0,00				0,00	55 964,52
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 672 730,79			15 071 906,82	15 071 906,82			17 587 667,57	17 587 667,57	1 156 970,04
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 trwałego

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:	117 126,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 126,75
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	117 126,75				0,00				0,00	117 126,75
II.	Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	23 130 111,02	4 263 074,33	0,00	0,00	4 263 074,33	309 132,73	0,00	0,00	309 132,73	27 084 052,62
2.	Środki trwałe	23 130 111,02	4 263 074,33	0,00	0,00	4 263 074,33	309 132,73	0,00	0,00	309 132,73	27 084 052,62
2.1	Grunty	0,00				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	21 922 189,78	4 002 885,55			4 002 885,55	21 432,33			21 432,33	25 903 643,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	625 502,92	181 892,42			181 892,42	287 700,40			287 700,40	519 694,94
2.4	Środki transportu	555 674,03	67 959,46			67 959,46				0,00	623 633,49
2.5	Inne środki trwałe	26 744,29	10 336,90			10 336,90				0,00	37 081,19
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)	0,00	0,00	0,00	0,00

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 ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
2.		Powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
3.		Powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
Razem		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 5 Środki trwale nieamortyzowane 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.	Grunty - Grupa "0"	121 190 299,54	630 960,00	644 711,50	121 176 548,04
2.					0,00
3.					0,00
Razem:		121 190 299,54	630 960,00	644 711,50	121 176 548,04

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.	za zajęcie pasa drogowego	0,00	41,14			41,14
2.						
3.						
	Razem:	0,00	41,14	0,00	0,00	41,14

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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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.

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:	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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:	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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:	24 347 028,27	12 973 938,26

Tabela 12 Świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	Świadczenia pracownicze w formie pieniężnej w tym:	1 893 477,98
a)	krótkoterminowe świadczenia pracownicze dla aktualnie zatrudnionych pracowników, w tym:	1 665 280,69
	wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne	1 657 851,06
	płatne urlopy wypoczynkowe i płatne zwolnienia chorobowe	7 429,63
	premie	
	inne...	
b)	świadczenia po okresie zatrudnienia, w tym:	36 394,50
	odprawy emerytalne i rentowe	31 932,00
	inne świadczenia po okresie zatrudnienia, odprawa pośmiertna	4 462,50
c)	inne długoterminowe świadczenia pracownicze w tym:	191 802,79
	nagrody jubileuszowe i inne świadczenia z tytułu długiego stażu pracy	191 802,79
	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:	107 636,02
	świadczenia finansowane ze środków przeznaczonych na cele socjalne w ramach zfs	45 792,41
	szkolenia pracowników i podnoszenie kwalifikacji	23 639,45
	zwrot kosztów używania przez pracowników na potrzeby pracodawcy pojazdów niebędących własnością pracodawcy	7 898,04
	diety i inne należności z tytułu podróży służbowej pracownika	1 806,53
	badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne	5 345,00
	okulary korygujące	900,00
	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	12 169,10
	posiłki profilaktyczne i regeneracyjno-wzmacniające wydawane pracownikom zatrudnionym w warunkach szczególnie uciążliwych, jak również napoje	7 104,09
	dopłaty do stołówek i bufetów zakładowych	
	inne ...środki czystości	2 981,40

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 14 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0			0		
2.							
3.							
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie. Zgodnie z wytycznymi KSR 11 kosztem wytworzenia jest budowa środka trwałego siłami własnymi wykonane przez własne komórki organizacyjne jednostki.

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	715,30	100 715,65
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	715,30	100 715,65
	kara za wycinkę drzew bez pozwolenia (par. 095)	516,04	
	odszkodowanie za zniszczony znak drogowy (par. 095)	199,26	
	odszkodowanie za przejazd pojazdu ponadnormatywnego (par. 095)		13 200,00
	kary umowne za nieterminowe wykonanie usług (par. 095)		87 515,65
2.	Koszty	0,00	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	...		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	...		