

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej ul. Przemysłowa 2A 96-200 Rawa Mazowiecka		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego, sporządzony na dzień 31.12.2018 roku		Adresat: Starostwo Powiatowe w Rawie Mazowieckiej Pl. Wolności 1	
Numer identyfikacyjny REGON <u>750151988</u>				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 008 905,05	2 012 786,04	A. Fundusze	1 803 548,64	1 832 853,07
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5 521 713,17	5 628 098,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 008 905,05	2 012 786,04	II. Wynik finansowy netto(+,-)	3 718 164,53	3 795 245,24
1. Środki trwałe	2 008 905,05	2 012 786,04	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	3 718 164,53	3 795 245,24
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostek samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego(nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 826 413,41	1 753 387,26	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	35 710,25	17 523,63	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	133 305,39	110 536,44	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	13 476,00	131 338,71			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					
III. Należności długoterminowe					
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	212 591,27	212 798,25
1. Akcje i udziały			I. Zobowiązania długoterminowe		
2. Inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	212 591,27	212 798,25
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 252,50	11 586,04
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	7 234,86	32 865,28	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	941,08	945,38
I. Zapasy	2 196,61	29 912,05	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	199 359,44	197 313,60
1. Materiały	2 196,61	29 912,05	5. Pozostałe zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
3. Produkty gotowe			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
4. Towary			8. Fundusze specjalne	5 038,25	2 953,23
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 038,25	2 953,23
1. Należności z tytułu dostaw i usług			8.2. Inne fundusze		
2. Należności od budżetów			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 038,25	2 953,23			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 038,25	2 953,23			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 016 139,91	2 045 651,32	Suma pasywów	2 016 139,91	2 045 651,32

0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Główny księgowy

2019.03.28.

rok, miesiąc, dzień


KOMENDANT POWIATOWY
 PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
 w Rawie Mazowieckiej
 woj. łódzkie

 st. bryg. mgr inż. Marcin Szymański

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej ul.Przemysłowa 2A 96-200 Rawa Mazowiecka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Starostwo Powiatowe ul.PI.Wolności 1 96-200 Rawa Mazowiecka ----- Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 750151988		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 069,45	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 069,45	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 720 233,98	3 795 245,24
I. Amortyzacja	126 478,76	119 585,58
II. Zużycie materiałów i energii	296 369,88	255 473,78
III. Usługi obce	81 049,16	121 885,61
IV. Podatki i opłaty	13 604,42	13 774,91
V. Wynagrodzenia	2 801 740,41	2 843 901,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	393 356,61	429 199,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 634,74	11 424,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 718 164,53	-3 795 245,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 869,53	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	8 869,53	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	8 869,53	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	8 869,53	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 718 164,53	-3 795 245,24
G.	Przychody finansowe		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 718 164,53	-3 795 245,24
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 718 164,53	-3 795 245,24


 (główny księgowy)

2019.03.28
 (rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT BIURALNOY
 PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
 w Rawie Mazowieckiej
 25-100
 (kierownik jednostki)
 st.bryg. mgr inż. Marek Szymanski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej ul. Przemysłowa 2A 96-200 Rawa Mazowiecka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Starostwo Powiatowe ul. Pi.Wolności 1 96-200 Rawa Mazowiecka ----- Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 750151988			Stan na koniec roku poprzedniego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 522 744,62	5 521 713,17
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 567 851,26	3 949 083,10
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 561 851,26	3 825 083,10
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		6 000,00	124 000,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 568 882,71	3 842 697,96
2.1. Strata za rok ubiegły		3 560 813,26	3 718 164,53
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 069,45	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		6 000,00	124 000,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		533,43
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 521 713,17	5 628 098,31
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 718 164,53	-3 795 245,24
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-3 718 164,53	-3 795 245,24
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	1 803 548,64	1 832 853,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
[Signature]

(główny księgowy)

2019.03.28.

(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT POWIATOWY
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
w Rawie Mazowieckiej
wój. łódzkie
[Signature]
st. bryg. m. p. Mieczysław Sawicki
(kierownik jednostki)

<p>Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej 96-200 Rawa Mazowiecka ul. Przemysłowa 2A</p> <p>REGON 750151988 NIP 835-13-91-786</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Sporządzona na dzień 31.12.2018 roku</p>	<p>Starostwo Powiatowe 96-200 Rawa Mazowiecka Pl. Wolności 1</p>
--	--	--

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1.	Nazwa jednostki: Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
1.2.	Siedziba jednostki: 96-200 Rawa Mazowiecka
1.3.	Adres jednostki: ul. Przemysłowa 2A
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: jednostka organizacyjna powiatu
2.	Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	Sprawozdanie zawiera dane łączne: NIE DOTYCZY
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
<p>W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z Zarządzenia Nr 2 /2018 Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej w Rawie Mazowieckiej z dnia 02.01.2018 r. w sprawie wprowadzenia jednolitych zasad wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji uwzględniającej przepisy ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości oraz zmiany wprowadzone rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim, w walucie polskiej.</p> <p>Prowadzenie ksiąg rachunkowych uwzględnia zapisy art. 40 ustawy o finansach publicznych, który wskazuje iż :</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ dochody i wydatki ujmuje się w terminie ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą, ✓ ujmuje się również wszystkie etapy rozliczeń poprzedzające płatność dochodów i wydatków, a w zakresie wydatków i kosztów – także zaangażowanie środków. <p>Ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych następuje zgodnie z § 26 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych,</p>	

państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Zamknięcie ksiąg rachunkowych polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi rachunkowe, z uwzględnieniem art. 13 ust. 2 i 3 ustawy o rachunkowości.

Do kont bilansowych:

011 – środki trwałe

013 – pozostałe środki trwałe

020/1 – wartości niematerialne i prawne

020/2 – pozostałe wartości niematerialne i prawne

310 – materiały

proceedzi się ewidencję ilościowo-wartościową, dla pozostałych środków trwałych o wartości jednostkowej nie przekraczającej 20% wielkości podanej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych proceedzi się ewidencję ilościową pozabilansową, a dla pozostałych kont bilansowych prowadzona jest ewidencja wartościowa.

Rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki i o wartości jednostkowej przekraczającej wielkość podaną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (na dzień 01.01.2018 r. jest to kwota 10.000,- złotych) zwane środkami trwałymi - finansowane są środkami na wydatki inwestycyjne. Środki trwałe o wartości jednostkowej nie przekraczającej kwoty podanej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (10.000,- złotych) finansowane są środkami obrotowymi (bieżącymi) budżetu powiatu.

Ewidencję i rozliczenie kosztów proceedzi się według rodzajów na kontach zespołu 4 według podziałek klasyfikacji budżetowej, z pominięciem kont zespołu 5. Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą.

Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: jeżeli w fakturach wystąpią koszty dwóch okresów tj. poprzedniego roku budżetowego i bieżącego roku budżetowego (np. w fakturze za rozmowy telefoniczne abonament jest za styczeń a rozmowy za grudzień poprzedniego roku) to fakturę taką w całości zachowuje się do kosztów bieżącego roku budżetowego.

Grunty i budynki wykazywane są w aktywach bilansu jednostki budżetowej pod warunkiem, że zostały jej przekazane w trwały zarząd, tzn. że jednostka posiada odpowiednie dokumenty w postaci: decyzji organu wykonawczego o przekazaniu w trwały zarząd, protokołów zdawczo-odbiorczych potwierdzających przekazanie nieruchomości jednostce, potwierdzenia wpisu do ksiąg wieczystych.

Na kontach zespołu 1 obowiązuje zachowanie zasady czystości obrotów i konieczność stosowania technicznego zapisu ujemnego.

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO

Zasady wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia lub w wartości określonej w umowie o przekazaniu.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu wg stawek amortyzacyjnych określonych w zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1036 z późn. zm.)

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Środki trwałe.

Środki trwałe obejmują w szczególności:

- ✓ grunty
- ✓ lokale będące odrębną własnością
- ✓ budynki
- ✓ budowle
- ✓ maszyny i urządzenia
- ✓ środki transportu
- ✓ inne środki trwałe

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się :

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

Ewidencję szczegółową środków trwałych prowadzi się w księdze inwentarzowej wg poszczególnych użytkowników z podziałem na grupy wg klasyfikacji rodzajowej środków trwałych, w ujęciu ilościowo-wartościowym. Każdy środek trwały ewidencjonuje się na właściwym koncie rodzajowym w oddzielnej pozycji podając w treści zapisu cechy identyfikacyjne/ opis obiektu, cechy, nr fabryczny, rok produkcji itp./.

Dla każdego pojedynczo wpisanego środka trwałego nadaje się symbol cyfrowy składający się z symbolu klasyfikacji rodzajowej środków trwałych, numeru konta i kolejnego numeru przychodu/ pozycji/.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

W przypadku gdy nie umorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu itp. odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w ostatnim miesiącu w którym był użytkowany.

Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu wg stawek amortyzacyjnych określonych w zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1036 z późn. zm.)

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 .

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości określonej w odpowiednich zapisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Pozostałe środki trwałe umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania i ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 2 000,00 zł ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Zapasy

Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu przy zastosowaniu zasady FIFO pierwsze przyszło pierwsze wyszło. Wszelkie materiały zużywające się jednorazowo i całkowicie: części zamienne i podzespoły do urządzeń , pojazdów i agregatów nie zaliczone do przedmiotów wyposażenia przedmioty inwentarzowe małej wartości oraz wszystkie pozostałe rzeczowe składniki majątku nie zaliczone do środków trwałych i pozostałych środków trwałych w użytkowaniu.

	<p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyrażone w PLN wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzystamy lub według kursu waluty, który wynika z np. umowy z dawcą środków unijnych.</p> <p>Należności Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.</p> <p>Zobowiązania</p> <p>Zobowiązania obejmują: zobowiązania wobec dostawców, zobowiązania wobec budżetów, pozostałe zobowiązania publicznoprawne, zobowiązania wobec pracowników, pozostałe zobowiązania.</p> <p>Wszystkie zobowiązania mają charakter krótkoterminowy, czyli dotyczą danego roku budżetowego.</p> <p>Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli uwzględniając także odsetki naliczone od kontrahenta.</p>
5	Inne informacje - BRAK
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.	
1.1.	<p>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.</p>

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za rok 2018

Strona 1

Lp	Wyszczególnienie	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa -stan na koniec okresu sprawozdawczego
		Wartość początkowa -stan na początek okresu sprawozdawczego	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	9095,00					9095,00						0,00	9095,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2921046,13					2921046,13						0,00	2921046,13
3	Urządzenia techniczne i maszyny	476858,11					476858,11						0,00	476858,11
4	Środki transportu	2257672,26					2257672,26					3460,07	3460,07	2254212,19
5	Inne środki trwałe	39016,26	124000,00				163016,26						0,00	163016,26
	Razem:	5703687,76	124000,00	0,00	0,00	0,00	5990704,02	0,00	0,00	0,00	0,00	3460,07	3460,07	5824227,69
6	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	11468,69					11468,69						0,00	11468,69
7	Pozostałe środki trwałe	444169,00	23242,40				467411,40						0,00	467411,40
	Ogółem:	6159325,45	147242,40	0,00	0,00	0,00	6469584,11	0,00	0,00	0,00	0,00	3460,07	3460,07	6303107,78

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za rok 2018

Strona 1

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa -stan na koniec okresu sprawozdawczego
		Umorzenia-stan na początek okresu sprawozdawczego	amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	dotycząca zbytych składników	dotycząca zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	9095,00	0,00			0,00				0,00	9095,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1094632,72	73026,15			73026,15				0,00	1167658,87
3	Urządzenia techniczne i maszyny	441147,86	18186,62			18186,62				0,00	459334,48
4	Środki transportu	2124366,87	22235,52			22235,52			2926,64	2926,64	2143675,75
5	Inne środki trwałe	25540,26	6137,29			6137,29				0,00	31677,55
	Razem:	3694782,71	119585,58	0,00	0,00	119585,58	0,00	0,00	2926,64	2926,64	3811441,65
6	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	11468,69	0,00			11468,69				0,00	11468,69
7	Pozostałe środki trwałe	444169,00	23242,40			467411,40				0,00	467411,40
	Ogółem:	4150420,40	142827,98	0,00	0,00	4324925,93	0,00	0,00	2926,64	2926,64	4290321,74

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych - **NIE DOTYCZY**

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - **NIE DOTYCZY**

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość - **NIE DOTYCZY**

1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – NIE DOTYCZY
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - NIE DOTYCZY
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) - NIE DOTYCZY
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - NIE DOTYCZY
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:- NIE DOTYCZY
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
b)	Powyżej 3 do 5 lat
c)	Powyżej 5 lat
1.10	Kwota 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 - NIE DOTYCZY
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - NIE DOTYCZY
1.12	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń - NIE DOTYCZY
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.- NIE DOTYCZY
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - NIE DOTYCZY
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze § 3070-119 654,25 zł -gratyfikacje urlopowe, remont lokalu, brak lokalu, przejazdy raz w roku oraz zasiłek na zagospodarowanie § 4180-129 873,40 zł -nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne § 4280- 12 146,40 zł -badania okresowe i szczepienia ochronne § 4440-1 363,51 zł –dopłata do wypoczynku ZFŚS
1.16	Inne informacje - BRAK
2	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - NIE DOTYCZY
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - NIE DOTYCZY

2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - NIE DOTYCZY
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- BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki- BRAK

.....

główny księgowy

2019.03.28.

.....
rok miesiąc dzień

.....

kierownik jednostki