

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lidzbark Warmiński ul.Krasickiego 1 11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510742787		Wysłać bez pisma przewodniego 4AC469DC2356BDA0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	33 713 994,92	43 912 030,89	A Fundusz	36 735 914,05	42 010 351,84
A.I Wartości niematerialne i prawne	33 271,56	14 637,00	A.I Fundusz jednostki	36 752 768,69	36 660 585,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	32 776 877,85	38 259 975,26	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-16 854,64	5 349 766,83
A.II.1 Środki trwałe	32 496 308,47	38 041 285,57	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	5 349 766,83
A.II.1.1 Grunty	4 990 731,58	6 122 377,00	A.II.2 Strata netto (-)	-16 854,64	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	215 682,46	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	26 329 333,90	30 615 649,94	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	804 872,32	634 829,62	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	361 452,28	661 619,89	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	9 918,39	6 809,12	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 000 160,85	8 906 580,45
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	280 569,38	218 689,69	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	3 324 815,34	3 497 661,82
A.III Należności długoterminowe	675 345,51	5 408 918,63	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	55 769,44	66 349,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	228 500,00	228 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 886 186,60	2 032 684,49
A.IV.1 Akcje i udziały	228 500,00	228 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	98 973,07	105 140,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	520 395,11	552 038,79

Małgorzata Sobolewska
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Fabian Andrukajtis
(kierownik jednostki)

BeSTia

4AC469DC2356BDA0

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	27 473,47	23 419,83
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	107 267,07	56 560,68
B Aktywa obrotowe	7 022 079,98	7 004 901,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	34 848,71
B.I Zapasy	62 563,46	42 884,71	D.II.8 Fundusze specjalne	628 750,58	626 618,45
B.I.1 Materiały	62 563,46	42 884,71	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	628 750,58	626 618,45
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	675 345,51	5 408 918,63
B.II Należności krótkoterminowe	6 684 764,33	6 679 456,38			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	385 118,00	229 875,21			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 299 646,33	6 449 142,54			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	438,63			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	274 752,19	282 560,31			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	274 752,19	282 560,31			
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			

Małgorzata Sobolewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
4AC469DC2356BDA0

Fabian Andrukajtis
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	40 736 074,90	50 916 932,29	Suma pasywów	40 736 074,90	50 916 932,29

Małgorzata Sobolewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

4AC469DC2356BDA0

Fabian Andrukajtis
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Małgorzata Sobolewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
4AC469DC2356BDA0

Fabian Andrukajtis
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lidzbark Warmiński ul.Krasickiego 1 11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina LIDZBARK WARMIŃSKI	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510742787		Wysłać bez pisma przewodniego D6760DF3CA48A6F9 
	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
I Środki pieniężne	1 609 532,88	2 929 840,63	I Zobowiązania	7 439 344,72	9 301 679,63
I.1 Środki pieniężne	1 609 532,88	2 929 840,63	I.1 Zobowiązania finansowe	7 431 706,09	9 273 216,99
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 609 532,88	2 929 840,63	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 413 706,09	1 488 216,99
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 018 000,00	7 785 000,00
II Należności i rozliczenia	157 945,62	137 583,49	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 638,63	28 396,64
II.1 Należności finansowe	99 063,50	24 354,48	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	66,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	99 063,50	24 354,48	II Aktywa netto budżetu	-5 984 052,91	-6 550 641,51
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 149 764,75	-566 588,26
II.2 Należności od budżetów	58 882,12	78 380,30	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	34 848,71	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 149 764,75	-566 588,26
III Rozliczenia międzyokresowe	16 212,31	14 051,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 834 288,16	-5 984 053,25
			III Rozliczenia międzyokresowe	328 399,00	330 437,00
Suma aktywów	1 783 690,81	3 081 475,12	Suma pasywów	1 783 690,81	3 081 475,12

Małgorzata Sobolewska
skarbnik

2019-04-29

Fabian Andrukajtis

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

D6760DF3CA48A6F9

Wyjaśnienia do bilansu

Małgorzata Sobolewska

skarbnik

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

Fabian Andrukajtis

zarząd

BeSTia

D6760DF3CA48A6F9

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lidzbark Warmiński ul.Krasickiego 1 11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510742787		588DCE177131173A 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	2 141 010,71
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	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Sobolewska
(główny księgowy)

30.01.2019
rok mies. dzień

Fabian Andrukajtis
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Sobolewska

(główny księgowy)

30.01.2019

rok mies. dzień

Fabian Andrukajtis

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Lidzbark Warmiński ul.Krasickiego 1 11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510742787			Wysłać bez pisma przewodniego 2D5D703A98A84D4C	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		27 809 431,17	32 340 420,76
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		27 809 431,17	32 340 420,76
B.	Koszty działalności operacyjnej		26 356 515,49	27 040 579,48
B.I.	Amortyzacja		1 887 652,54	1 924 415,90
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 553 967,49	1 878 674,09
B.III.	Usługi obce		2 594 860,72	2 774 416,54
B.IV.	Podatki i opłaty		17 462,86	6 652,99
B.V.	Wynagrodzenia		7 742 534,16	7 958 387,95
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 076 883,08	2 191 194,59
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		907 029,41	1 088 047,30
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 325 675,43	9 111 325,86
B.X.	Pozostałe obciążenia		250 449,80	107 464,26
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		1 452 915,68	5 299 841,28
D.	Pozostałe przychody operacyjne		197 741,35	577 274,41
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		197 741,35	577 274,41
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 623 265,16	592 062,71

Małgorzata Sobolewska
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Fabian Andrukajtis
kierownik jednostki

BeSTia

2D5D703A98A84D4C

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	1 623 265,16	592 062,71
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	27 391,87	5 285 052,98
G.	Przychody finansowe	147 715,82	278 523,66
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	147 715,82	278 523,66
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	191 962,33	213 809,81
H.I.	Odsetki	191 962,33	213 809,81
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-16 854,64	5 349 766,83
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)	-16 854,64	5 349 766,83

Małgorzata Sobolewska
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Fabian Andrukajtis
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Sobolewska
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Fabian Andrukajtis
kierownik jednostki

BeSTia

2D5D703A98A84D4C

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lidzbark Warmiński ul. Krasińskiego 1 11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI Numer identyfikacyjny REGON 510742787	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 511407BDF935E2AF 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	33 024 901,11	36 752 768,69
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	43 953 247,38	50 491 780,14
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	10 306 277,79	7 300 935,34
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	30 011 456,92	33 274 142,53
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	3 442 043,77	6 320 732,26
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	23 803,15	1 238 821,77
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	17 689,56	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	77 291,54	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	74 684,65	2 357 148,24
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	40 225 379,80	50 583 963,82
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 769 422,83	6 678 008,93
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 861 692,17	32 707 554,27
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 313 232,12	8 011 427,02
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	191 924,11	157 432,39
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	37 697,65	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	51 410,92	3 029 541,21
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	36 752 768,69	36 660 585,01

Małgorzata Sobolewska
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Fabian Andrukajtis
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-16 854,64	5 349 766,83
III.1.	zysk netto (+)	0,00	5 349 766,83
III.2.	strata netto (-)	-16 854,64	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	36 735 914,05	42 010 351,84

Małgorzata Sobolewska
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Fabian Andrukajtis
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Gmina Lidzbark Warmiński

1.2 Siedziba jednostki

Miasto Lidzbark Warmiński

1.3 Adres Jednostki

ul. Krasickiego 1, 11-100 Lidzbark Warmiński

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Jednostka Samorządu Terytorialnego. Gmina Lidzbark Warmiński jest wspólnotą samorządową osób zamieszkujących na jej terenie. Celem Gminy jest zaspokojenie zbiorowych potrzeb mieszkańców, tworzenie warunków dla racjonalnego i harmonijnego jej rozwoju oraz warunków dla pełnego uczestnictwa obywateli w życiu gospodarczym i społecznym.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2018-31.12.2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (5) jednostek budżetowych tj (Urząd Gminy, Szkoła Podstawowa im. Karola Wojtyły w Kraszewie, Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Rogózu, Szkoła Podstawowa im. Karola Wojtyły w Kraszewie oraz Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej).

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

- a) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888 z późn.zm.),
- b) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie oraz materiały ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, natomiast gdy brak -uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie.
- c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzane są: meble, dywany. W szkołach podstawowych jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzane są: książki i inne zbiory biblioteczne ujmowane na koncie 014, środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych.
- d) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku (miesiącu grudniu).
- e) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
- f) Inne informacje: nie traktuje się jako pozostałych środków trwałych i nie ewidencjonuje się

na koncie 013, odpisując w koszty w momencie zakupu, takich składników jak: spinacze, aparaty telefoniczne, czajniki, narzędzia gospodarcze, odzież roboczą, wazon, talerzyki. Prowadzi się księgi inwentarzowe dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100% których wartość jest nie niższa niż 500 zł. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących środków trwałych: mebli, sprzętu audiowizualnego, aparatów fotograficznych, elektronarzędzi, sprzętu RTV i AGD. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji. W gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej Prowadzi się księgi inwentarzowe dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100% których wartość jest nie niższa niż 200 zł za wyjątkiem, mebli, wieszaków, tablic korkowych, czajników.

Opłacane z góry: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

II . DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Szczegółowe objaśnienia do bilansu zawarto w piętnastu załączonych tabelach.

Tabela Nr 1 ZBIORCZO

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i prawnych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	241 951,80	16 082,00	0,00	0,00	16 082,00	610,00	0,00	0,00	610,00	257 423,80
2. Razem środki trwałe	61 202 706,24	7 895 671,87	0,00	3 723,53	7 899 395,40	281 455,34	31 646,08	3 723,53	316 824,95	68 785 276,69
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	4 990 731,58	1 232 141,42	0,00	3 723,53	1 235 864,95	104 219,53	0,00	0,00	104 219,53	6 122 377,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	215 682,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 682,46
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	50 175 648,82	5 871 791,63	0,00	0,00	5 871 791,63	133 746,38	0,00	3 723,53	137 469,91	55 909 970,54
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	2 111 954,79	117 748,11	0,00	0,00	117 748,11	20 861,82	21 957,68	0,00	42 819,50	2 186 883,40
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	2 111 954,79	117 748,11	0,00	0,00	117 748,11	20 861,82	21 957,68	0,00	42 819,50	2 186 883,40
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	1 727 298,70	396 303,00	0,00	0,00	396 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 123 601,70
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	2 197 072,35	277 687,71	0,00	0,00	277 687,71	22 627,61	9 688,40	0,00	32 316,01	2 442 444,05
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	48 519,86	9 351,22	0,00	0,00	9 351,22	6 900,32	2 300,00	0,00	9 200,32	48 670,76
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	2 148 552,49	268 336,49	0,00	0,00	268 336,49	15 727,29	7 388,40	0,00	23 115,69	2 393 773,29
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	113 511,88	40 870,97	0,00	0,00	40 870,97	0,00	18 467,43	0,00	18 467,43	135 915,42
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	61 558 169,92	7 952 624,84	0,00	3 723,53	7 956 348,37	282 065,34	50 113,51	3 723,53	335 902,38	69 178 615,91

(*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np.: Przekwalifikowanie między rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Tabela Nr 2

Zmiana stanu umorzenia / amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Ogółem zmniejszenia umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	208 680,24	0,00	34 716,56	0,00	34 716,56	610,00	242 786,80
2. Razem środki trwałe	28 715 071,12	0,00	2 193 243,44	0,00	2 193 243,44	164 323,44	30 743 991,12
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	23 846 314,92	0,00	1 538 436,11	0,00	1 538 436,11	90 430,43	25 294 320,60
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	1 307 082,47	0,00	286 548,31	0,00	286 548,31	41 577,00	1 552 053,78
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	1 307 082,47	0,00	286 548,31	0,00	286 548,31	41 577,00	1 552 053,78
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	1 365 846,42	0,00	96 135,39	0,00	96 135,39	0,00	1 461 981,81
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	2 195 827,31	0,00	272 123,63	0,00	272 123,63	32 316,01	2 435 634,93
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	47 274,82	0,00	3 787,14	0,00	3 787,14	9 200,32	41 861,64
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	2 148 552,49	0,00	268 336,49	0,00	268 336,49	23 115,69	2 393 773,29
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	113 511,88	0,00	40 870,97	0,00	40 870,97	18 467,43	135 915,42
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	29 037 263,24	0,00	2 268 830,97	0,00	2 268 830,97	183 400,87	31 122 693,34

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Jednostka posiada grunty przekazane w użytkowanie wieczyste o wartości księgowej **215 682,46 zł**. Informacjami o wartości rynkowej środków trwałych nie dysponuje.

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

Lp.	Specyfikacja		Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00

Tabela nr 6

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	8 491,92
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0,00
Razem:		8 491,92

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały	457	228.500,00	0,00	0,00	228.500,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

Tabela nr 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
I	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	1.571.031,00	572.784,24	2.804,53	0,00	2.141.010,71
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	1.571.031,00	572.784,24	2.804,53	0,00	2.141.010,71
II.	należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0	0	0	0
I.4.	na kary	0	0	0	0	0
I.5	Inne	0	0	0	0	0
	Razem:	0	0	0	0	0

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	I.1.2	7.785.000,00	1.491.000,00	1.416.000,00	4.878.000,00

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

Tabela nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

1 Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	2 na początek roku obrotowego	3 na koniec roku obrotowego	4 na początek roku obrotowego	5 na koniec roku obrotowego	6 na początek roku obrotowego	7 na koniec roku obrotowego	8 na początek roku obrotowego	9 na koniec roku obrotowego
Weksel	0	0	0	0	0	0	0	0
Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela nr 13
Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3-4)
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadia	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadia	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

Tabela nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym:	0	0
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
	– opłacone z góry czynsze	0	0
	– prenumeraty	0	0
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym:	0	0
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	– ujemna wartość firmy	0	0
	– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0	0
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0	
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	9 402 805,35	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	80 170,48	
2.2.	Odprawy	119 187,20	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	21 704,65	
2.4.	Inne	331 400,00	
3.	Inne informacje	0,00	
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0	
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	6 278 572,53	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	0	
8.	Inne informacje	0	