

**INFORMACJA DODATKOWA**

**URZĄD MIEJSKI W PUŁTUSKU**

**UL. RYNEK 41**

**06-100 PUŁTUSK**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES**

**01.01.2018 R. – 31.12.2018 R.**

**BURMISTRZ**  
*Wojciech Gregorczyk*  
**Wojciech Gregorczyk**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
1.	
1.1	Nazwa jednostki <b>Urząd Miejski w Pultusku</b>
1.2	Siedziba jednostki <b>Pultusk</b>
1.3	Adres jednostki <b>ul. Rynek 41, 06-100 Pultusk</b>
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Urząd realizuje zadania:</b> 1) <b>Własne gminy wynikające z ustawy;</b> 2) <b>Zleczone i powierzone z zakresu działania organów administracji rządowej;</b> 3) <b>Wynikające z porozumień zawartych między gminą a jednostkami samorządu terytorialnego;</b> 4) <b>Pozostałe, w tym określone statutem.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat</b> W roku obrotowym 2018 stosowano metody wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn. zm.) <b>Środki trwałe</b> Środki trwałe wyceniane były według ceny zakupu. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych na podstawie decyzji wycenia kwoty wskazanej w tej decyzji. Środki trwałe w od 500,00 zł do 3.500,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, środki trwałe o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 poz. 1036 z późn. zm.) Amortyzacji dokonuje się jednorazowo na dzień 31 grudnia. <b>Nieruchomości</b> ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia. <b>Należności</b> wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty <b>Zapasy materiałów</b> wycenia się według cen zakupu <b>Inwestycje krótkoterminowe</b> wycenia się według cen zakupu. <b>Odpis aktualizujący należności</b> dotyczy podatków i opłat lokalnych oraz odsetek od nieopłaconych zaległości na dzień 31 grudnia 2018 r.
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
	<b>Tabela nr 1</b>
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
	<b>Tabela nr 2 i Tabela nr 3</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Tabela nr 4</b>
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
	<b>Tabela nr 5</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Tabela nr 6</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)
	<b>Tabela nr 7</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Tabela nr 11</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	<b>Tabela nr 8</b>
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

	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
1.12.	łącną 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
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Tabela nr 9</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	<b>Tabela nr 10</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
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

SKARBNIK MIASTA

*Proszę*  
*[Signature]*  
 (Kierownik jednostki)

2019.03.28  
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*[Signature]*  
 (Kierownik jednostki)

Tabela nr. 1 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
			Przychody	Przemieszczenia wewnętrzne		zbycie	likwidacja	Inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Wartości niematerialne i prawne	272 985,56	45 556,86		45 556,86		18 757,50		18 757,50
2.	Środki trwałe				-				-
1)	Grunty	65 482 427,81	13 595 057,40		13 595 057,40	72 072,00			72 072,00
2)	Budynki i budowle	21 091 030,19	11 762 912,93		11 762 912,93			9 756 105,41	9 756 105,41
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 593 900,76	8 756 132,78		8 756 132,78				-
4)	Kotły i maszyny energetyczne	1 024 080,97			-				-
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 466 673,24	24 338,52		24 338,52	36 932,41			36 932,41
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	45 936,19	351 295,81		351 295,81				-
7)	Urządzenia techniczne	12 194 552,15	51 537,00		51 537,00			121 642,75	121 642,75
8)	Środki transportu	1 934 226,52	144 279,00		144 279,00				-
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i	2 401 144,19	1 088 353,05		1 088 353,05				-
	<b>Razem:</b>	<b>185 506 957,58</b>	<b>35 819 463,35</b>		<b>35 819 463,35</b>	<b>109 004,41</b>	<b>18 757,50</b>	<b>9 877 748,16</b>	<b>10 005 510,07</b>

Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększone umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	12	13	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				19	20
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
295 342,62	181 075,58		39 162,12		39 162,12	18 757,50	201 480,20			
79 005 413,21					-					
23 097 837,70	4 425 972,13		930 114,61		930 114,61		5 356 086,74			
87 350 033,54	26 844 530,35		3 481 936,74		3 481 936,74		30 326 467,09			
1 024 080,97	231 692,47		59 417,92		59 417,92		291 110,39			
2 491 011,76	2 333 059,23		63 266,57		63 266,57	36 932,41	2 396 325,80			
360 299,59	45 024,19		42 151,86		42 151,86		50 243,64			
12 246 089,15	3 500 852,35		1 219 749,62		1 219 749,62		4 720 601,97			
1 957 862,77	618 937,87		207 116,79		207 116,79	22 301,18	803 753,48			
3 479 792,26	2 706 645,62		524 234,68		524 234,68		3 230 880,30			
<b>211 307 763,57</b>	<b>40 887 789,79</b>		<b>6 567 150,91</b>		<b>6 567 150,91</b>	<b>77 991,09</b>	<b>47 376 949,61</b>			

BURMISTRZ

*Wojciech Gregorzak*  
Wojciech Gregorzak

SKARBNIK MIASTA  
*mgr Teresa Jurek*

Tabela nr 2. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
	Nie dotyczy	0	0	0	0

BURMISTRZ  
  
 Wojciech Gregorczyk

SKARBNIK MIASTA  
  
 mgr Teresa Tupek

Tabela nr 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
	Nie dotyczy	0	0	0	0

BURMISTRZ  
  
 Wojciech Gregorzuk

SKARBNIK MIASTA  
  
 mgr Teresa Słucka



## Obroty

Trwale

Amortyzacja podatkowa; Konto od 011-10-2 do 011-10-3 KŚT2016; GRUNTY; Dok. od: 2018-01-01 do: 2018-12-31 AKTUALNE, USUNĘTE

18.18.510.18.607

edn	Dział	KŚT	Nr inwentarzowy	Nazwa	Udział	Ilość	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
UM 700	030	KW29722	1	1,0000	DZIAŁKA NR 1517 []	0,0059	682,84	0,00	682,84	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B											0,00	0,00
UM 10	030	KW7036	1	1,0000	DZIAŁKA NR 264 []	0,0322	3 205,00	0,00	3 205,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B											0,00	0,00
UM 10	030	KW7047	1	1,0000	DZIAŁKA NR 273 []	0,0302	3 004,65	0,00	3 004,65	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B											0,00	0,00
UM 10	030	KW7044	1	1,0000	DZIAŁKA NR 276 []	0,0291	2 985,00	0,00	2 985,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B											0,00	0,00
UM 10	030	KW24042	1	1,0000	DZIAŁKA NR 330/3 []	0,0562	56 418,00	0,00	56 418,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B											0,00	0,00
UM 700	030	KW2374	1	1,0000	DZIAŁKA NR 99 []	0,0432	5 833,04	0,00	5 833,04	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B											0,00	0,00
UM 700	030	KW	1	1,0000	DZIAŁKA NR 65/10 []	0,0685	0,00	105 044,75	105 044,75	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-12-03	N	PK 55/2018										0,00	0,00
JM 700	030	KW	1	1,0000	DZIAŁKA NR 75 []	2,5165	0,00	2 166 332,38	2 166 332,38	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-12-03	N	PK 55/2018										0,00	0,00
JM 700	030	KW19602	1	0,2524	DZIAŁKA NR 75 []	2,5165	425 486,39	0,00	425 486,39	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B											0,00	0,00
JM 600	040	KW	1	1,0000	DZIAŁKA NR 65/11 []	0,0114	0,00	17 481,90	17 481,90	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-12-03	N	PK 55/2018										0,00	0,00
JM 700	030	KW	1	1,0000	DZIAŁKA NR 10/93 []	0,0008	0,00	1 073,12	1 073,12	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-12-03	N	PK 55/2018										0,00	0,00
JM 700	030	KW	1	0,6500	DZIAŁKA NR 10/96 []	1,6410	0,00	139 859,11	139 859,11	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-12-03	N	PK 55/2018										0,00	0,00
JM 700	030	KW29152	1	1,0000	DZIAŁKA NR 105/5 []	0,0020	690,00	0,00	690,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B											0,00	0,00
JM 700	030	KW28929	1	1,0000	DZIAŁKA NR 105/9 []	0,0019	690,00	0,00	690,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B											0,00	0,00
JM 700	030	KW	1	0,6900	DZIAŁKA NR 120 []	0,3546	0,00	313 992,29	313 992,29	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-12-03	N	PK 55/2018										0,00	0,00
Do przeniesienia						7,3120	498 994,92	2 743 783,55	3 242 778,47	0,00	0,00		
DRUK: U.I. Info-System ST 2018.18.510.18.607													
1													

ednDział	KŚT Nr inwentarzowy	Nazwa	Udział	Ilość	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
		Z przeniesienia		7,3120		2 743 783,55	3 242 778,47	0,00	0,00	0,00	
UM 700 030 KW		DZIAŁKA NR 121 []									
018-12-03 N	PK 55/2018	0,0000	1,0000	0,0000	0,00	1 073,12	1 073,12	0,00	0,00	0,00	NrK:
UM 700 030 KW21764		DZIAŁKA NR 122/11 []									
018-01-01 B	1	1,0000	0,0019	0,0019	315,75	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	NrK:
UM 700 030 KW21884		DZIAŁKA NR 122/12 []									
018-01-01 B	1	1,0000	0,0019	0,0019	315,75	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	NrK:
UM 700 030 KW22052		DZIAŁKA NR 122/13 []									
018-01-01 B	1	1,0000	0,0019	0,0019	315,75	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	NrK:
UM 700 030 KW22091		DZIAŁKA NR 122/14 []									
018-01-01 B	1	1,0000	0,0019	0,0019	315,75	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	NrK:
UM 700 030 KW23908		DZIAŁKA NR 122/15 []									
018-01-01 B	1	1,0000	0,0019	0,0019	315,75	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	NrK:
UM 700 030 KW21762		DZIAŁKA NR 122/18 []									
018-01-01 B	1	1,0000	0,0019	0,0019	315,75	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	NrK:
UM 700 030 OS1U/00022108/3		DZIAŁKA NR 122/20 []									
018-01-01 B	1	1,0000	0,0019	0,0019	315,75	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	NrK:
JM 700 030 KW22159		DZIAŁKA NR 122/21 []									
018-01-01 B	1	1,0000	0,0019	0,0019	315,75	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	NrK:
JM 700 030 KW22201		DZIAŁKA NR 122/22 []									
018-01-01 B	1	1,0000	0,0019	0,0019	315,75	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	NrK:
JM 700 030 KW22274		DZIAŁKA NR 122/24 []									
018-01-01 B	1	1,0000	0,0019	0,0019	315,75	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	NrK:
JM 700 030 KW37742		DZIAŁKA NR 122/25 []									
018-01-01 B	1	1,0000	0,0019	0,0019	1 005,00	0,00	1 005,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
JM 700 030 KW36752		DZIAŁKA NR 122/26 []									
018-01-01 B	1	1,0000	0,0019	0,0019	1 005,00	0,00	1 005,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
JM 700 030 KW22096		DZIAŁKA NR 122/27 []									
018-01-01 B	1	1,0000	0,0019	0,0019	315,75	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	NrK:
JM 700 030 KW22273		DZIAŁKA NR 122/28 []									
018-01-01 B	1	1,0000	0,0019	0,0019	315,75	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	NrK:
JM 700 030 KW		DZIAŁKA NR 122/3 []									
018-12-03 N	PK 55/2018	0,6200	0,1314	0,1314	0,00	214 182,00	214 182,00	0,00	0,00	0,00	NrK:

Do przeniesienia		7,4700	504 793,92	2 959 038,67	3 463 832,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>3 2</b> DRUK: U.I. Info-System ST 2018.18.510.18.607 <span style="float: right;">2019-04-29 16:25:48</span>											

JednDzial	KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	Udzial	Ilosc	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
Z przeniesienia												
UM 700	030	KW 23019	DZIAŁKA NR 122/34 []	1	7,4700	504 793,92	2 959 038,67	3 463 832,59	0,00	0,00	0,00	
2018-01-01	B			1	1,0000	2 738,73	0,00	2 738,73	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	030	KW 23019	DZIAŁKA NR 122/35 []	1	0,0642	19 536,27	0,00	19 536,27	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B			1	1,0000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	B			0,0000	0,0002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
UM 700	030	KW 22050	DZIAŁKA NR 122/8 []	1	0,0020	332,37	0,00	332,37	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B			1	1,0000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	030	KW 22203	DZIAŁKA NR 122/9 []	1	0,0019	315,75	0,00	315,75	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B			1	1,0000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	030	KW	DZIAŁKA NR 125/11 []	1	0,8619	0,00	594 008,23	594 008,23	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-03	N	PK 55/2018		1	1,0000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	030	KW 19233	DZIAŁKA NR 125/9 []	1	0,0173	5 264,14	0,00	5 264,14	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B			1	1,0000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	030	KW	DZIAŁKA NR 27/5 []	1	0,0017	0,00	2 280,38	2 280,38	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-03	N	PK 55/2018		1	1,0000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	030	KW 22648	DZIAŁKA NR 39/10 []	1	0,0018	299,13	0,00	299,13	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B			1	1,0000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	B			0,0000	0,0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
UM 10	030	KW 22054	DZIAŁKA NR 39/11 []	1	0,0018	299,13	0,00	299,13	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B			1	1,0000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	B			0,0000	0,0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
JM 10	030	KW 22105	DZIAŁKA NR 39/12 []	1	0,0018	299,13	0,00	299,13	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B			1	1,0000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	B			0,0000	0,0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
JM 10	030	KW 21872	DZIAŁKA NR 39/16 []	1	0,0018	299,13	0,00	299,13	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B			1	1,0000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	B			0,0000	0,0002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
JM 10	030	KW 21876	DZIAŁKA NR 39/17 []	1	0,0018	299,13	0,00	299,13	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B			1	1,0000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
JM 10	030	KW 22110	DZIAŁKA NR 39/20 []	1	0,0018	299,13	0,00	299,13	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B			1	1,0000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	B			0,0000	0,0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Do przeniesienia						8,4388	3 555 327,28	4 090 103,24	0,00	0,00	0,00	
DRUK: U.I. Info-System ST 2018.18.510.18.607						534 775,96	3 555 327,28	4 090 103,24	0,00	0,00	0,00	

IdnDzial	KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	Udzial	Ilosc	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
Z przeniesienia												
UM 10	030	KW 21204	DZIAŁKA NR 39/21 []	8,4388	534 775,96	3 555 327,28	4 090 103,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0018	299,13	0,00	299,13	0,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-12-31	B	0,0000	0,0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DZIAŁKA NR 39/23 []												
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0018	299,13	0,00	299,13	0,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-12-31	B	0,0000	0,0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DZIAŁKA NR 39/37 []												
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0018	828,00	0,00	828,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0018	828,00	0,00	828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DZIAŁKA NR 39/38 []												
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0042	3 368,00	0,00	3 368,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0012	190,42	0,00	190,42	0,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-12-31	Z	0,0000	-0,0001	0,00	0,00	0,00	190,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DZIAŁKA NR 45/2 []												
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0127	7 286,00	0,00	7 286,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B	1	1,0000	0,1017	46 782,00	0,00	46 782,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	
DZIAŁKA NR 121 []												
2018-12-03	N	PK 55/2018	1,0000	0,0375	0,00	54 566,25	54 566,25	0,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-03-12	N	PK 55/2018	1,0000	0,4953	0,00	609 219,00	609 219,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	
DZIAŁKA NR 162/1 []												
2018-01-01	B	1	0,7830	0,0292	23 323,08	0,00	23 323,08	0,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B	1	0,0000	0,0315	31 000,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	
DZIAŁKA NR 163 []												
2018-01-01	B	1	0,0000	0,0139	13 900,00	0,00	13 900,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	
DZIAŁKA NR 217/2 []												
2018-01-01	B	1	0,7458	0,0173	13 162,07	0,00	13 162,07	0,00	0,00	0,00	NrK:	
DZIAŁKA NR 219/3 []												
2018-01-01	B	1	0,3805	0,0002	77,64	0,00	77,64	0,00	0,00	0,00	NrK:	
DZIAŁKA NR 219/4 []												
2018-01-01	B	1	0,3805	0,0007	271,75	0,00	271,75	0,00	0,00	0,00	NrK:	
Do przeniesienia												
					9,1895	4 219 112,53	4 894 675,71	0,00	0,00	0,00	0,00	
					675 563,18	4 219 112,53	4 894 675,71	0,00	0,00	0,00	0,00	
DRUK: U.I. Info-System ST 2018.18.510.18.607												
2019-04-29 16:25:49												

Jedn.	Dział	KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	Udział	Ilość	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
				Z przeniesienia		9,1895	675 563,18	4 219 112,53	4 894 675,71	0,00	0,00	0,00	
UM 700	030	KW18689		DZIAŁKA NR 219/5 []	1	0,3805	232,92	0,00	232,92	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0006						0,00	0,00
UM 700	030	KW18690		DZIAŁKA NR 219/6 []	1	0,9193	843,93	0,00	843,93	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0009						0,00	0,00
UM 700	030	KW8987		DZIAŁKA NR 227 []	1	0,0000	9 228,00	0,00	9 228,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0362						0,00	0,00
UM 700	030	KW18690		DZIAŁKA NR 245/3 []	1	0,9193	19 035,23	0,00	19 035,23	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0203						0,00	0,00
UM 700	030	KW18690		DZIAŁKA NR 246/4 []	1	0,9193	843,93	0,00	843,93	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0009						0,00	0,00
UM 700	030	KW18689		DZIAŁKA NR 246/5 []	1	0,3805	4 464,39	0,00	4 464,39	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0115						0,00	0,00
UM 700	030	KW18689		DZIAŁKA NR 246/7 []	1	0,3805	1 708,12	0,00	1 708,12	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0044						0,00	0,00
UM 700	030	KW18689		DZIAŁKA NR 246/9 []	1	0,3805	8 113,55	0,00	8 113,55	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0209						0,00	0,00
UM 700	030	KW7994		DZIAŁKA NR 252/3 []	1	0,7494	16 817,53	0,00	16 817,53	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0220						0,00	0,00
UM 700	030	KW7994		DZIAŁKA NR 252/4 []	1	0,7495	6 956,34	0,00	6 956,34	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0091						0,00	0,00
UM 700	030	KW7994		DZIAŁKA NR 252/8 []	1	0,7495	34 934,59	0,00	34 934,59	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0457						0,00	0,00
UM 700	030	KW7994		DZIAŁKA NR 254/1 []	1	0,7495	9 784,74	0,00	9 784,74	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0128						0,00	0,00
UM 700	030	KW7994		DZIAŁKA NR 254/7 []	1	0,5346	4 663,04	0,00	4 663,04	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0061						0,00	0,00
UM 700	030	KW6016		DZIAŁKA NR 274 []	1	1,0000	5 200,00	0,00	5 200,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0156						0,00	0,00
UM 700	030	KW6017		DZIAŁKA NR 275 []	1	1,0000	15 504,00	0,00	15 504,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0152						0,00	0,00
UM 700	030	KW3805		DZIAŁKA NR 64/1 []	1	1,0000	7 634,00	0,00	7 634,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B					0,0732						0,00	0,00
				Do przeniesienia		9,4849	821 527,49	4 219 112,53	5 040 640,02	0,00	0,00	0,00	
				DRUK: U.I. Info-System ST 2018.18.510.18.607									
				2019-04-29 16:25:49									

ednDział	KŚT	Nr inwentarzowy	Nazwa	Udział	Ilość	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk. um.
			Z przeniesienia		9,4849	821 527,49	4 219 112,53	5 040 640,02	0,00	0,00	0,00	
UM 700	030	KW 10482	DZIAŁKA NR 65/1 []	1	1,0000	7 601,00	0,00	7 601,00	0,00	0,00	NrK:	
UM 700	032	KW	DZIAŁKA NR 284 []	1,0000	2,2278	0,00	2 741 194,00	2 741 194,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032	KW	DZIAŁKA NR 266 []	1,0000	3,5130	0,00	943 943,10	943 943,10	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 600	040	KW	DZIAŁKA NR 130/2 []	1,0000	0,0163	0,00	20 049,00	20 049,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032	KW	DZIAŁKA NR 129/3 []	1,0000	0,0257	0,00	8 229,14	8 229,14	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW 15456	DZIAŁKA NR 28/2 []	1	1,0000	107 871,00	0,00	107 871,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW	DZIAŁKA NR 29/2 []	1,0000	0,0196	0,00	8 796,80	8 796,80	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW	DZIAŁKA NR 30/2 []	1,0000	0,0564	0,00	25 831,20	25 831,20	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW	DZIAŁKA NR 31/2 []	1,0000	0,1029	0,00	47 128,20	47 128,20	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW	DZIAŁKA NR 32/4 []	1,0000	0,0495	0,00	22 671,00	22 671,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW	DZIAŁKA NR 32/6 []	1,0000	0,0481	0,00	22 029,80	22 029,80	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW	DZIAŁKA NR 33/2 []	1,0000	0,0501	0,00	22 945,80	22 945,80	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW	DZIAŁKA NR 33/3 []	1,0000	0,0003	0,00	137,40	137,40	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW	DZIAŁKA NR 34/2 []	1,0000	0,0455	0,00	20 839,00	20 839,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW	DZIAŁKA NR 34/3 []	1,0000	0,0035	0,00	1 603,00	1 603,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW	DZIAŁKA NR 35/2 []	1,0000	0,0479	0,00	21 938,20	21 938,20	0,00	0,00	NrK:	0,00
Do przeniesienia						936 999,49	8 126 448,17	9 063 447,66	0,00	0,00	0,00	
DRUK: U.I. Info-System ST 2018.18.510.18.607												

JednDzial	KST	Nr inwentarzewy	Nazwa	Udzial	Ilosc	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejeje	Umorzenie Stan	Wsk.um.
Data	Nr dokumentu											
Z przeniesienia												
UM 10	010	KW	16.0241			936 999,49	8 126 448,17	9 063 447,66	0,00	0,00	0,00	
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 35/3 []	1,0000	0,0077	0,00	3 526,60	3 526,60	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 36/2 []	1,0000	0,0205	0,00	9 389,00	9 389,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 36/3 []	1,0000	0,0129	0,00	5 908,20	5 908,20	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 37/2 []	1,0000	0,0253	0,00	11 587,40	11 587,40	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 37/3 []	1,0000	0,0065	0,00	2 977,00	2 977,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 75/2 []	1,0000	0,0427	0,00	19 556,60	19 556,60	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 76/2 []	1,0000	0,0311	0,00	14 243,80	14 243,80	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 77/2 []	1,0000	0,0418	0,00	19 144,40	19 144,40	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 78/2 []	1,0000	0,0923	0,00	42 273,40	42 273,40	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 78/3 []	1,0000	0,0688	0,00	31 510,40	31 510,40	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 79/1 []	1,0000	0,0617	0,00	28 258,60	28 258,60	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 79/2 []	1,0000	0,0410	0,00	18 778,00	18 778,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 81/1 []	1,0000	0,1244	5 398,94	0,00	5 398,94	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	B							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 80/1 []	1,0000	0,1002	0,00	45 891,60	45 891,60	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 80/2 []	1,0000	0,1149	0,00	52 624,20	52 624,20	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
2018-12-03	N		DZIAŁKA NR 81/1 []	1,0000	0,0591	0,00	27 067,80	27 067,80	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW							0,00	0,00	0,00	0,00
Do przeniesienia												
7			16,8750			942 398,43	8 459 185,17	9 401 583,60	0,00	0,00	0,00	
DRUK: U.I. Info-System ST 2018.18.510.18.607												
2019-04-29 16:25:49												

JednDzial	KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	Udzial	Ilosc	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejeje	Umorzenie Stan	Wsk.um.
UM 10	010	KW			16,8750	942 398,43	8 459 185,17	9 401 583,60	0,00	0,00	0,00	
Z przeniesienia												
2018-12-03	N	PK 55/2018	DZIAŁKA NR 81/2 []	1,0000	0,1899	0,00	86 974,20	86 974,20	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW			0,1899						0,00	0,00
2018-12-03	N	PK 55/2018	DZIAŁKA NR 82/1 []	1,0000	0,0143	0,00	6 549,40	6 549,40	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW			0,0143						0,00	0,00
2018-12-03	N	PK 55/2018	DZIAŁKA NR 82/2 []	1,0000	0,1914	0,00	87 661,20	87 661,20	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW			0,1914						0,00	0,00
2018-12-03	N	PK 55/2018	DZIAŁKA NR 83 []	1,0000	0,1025	0,00	46 945,00	46 945,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW			0,1025						0,00	0,00
2018-12-03	N	PK 55/2018	DZIAŁKA NR 84 []	1,0000	0,0330	0,00	15 114,00	15 114,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW			0,0330						0,00	0,00
2018-12-03	N	PK 55/2018	DZIAŁKA NR 85 []	1,0000	0,0245	0,00	11 221,00	11 221,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW			0,0245						0,00	0,00
2018-12-03	N	PK 55/2018	DZIAŁKA NR 86 []	1,0000	0,0213	0,00	9 755,40	9 755,40	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	010	KW			0,0213						0,00	0,00
2018-12-03	N	PK 55/2018	DZIAŁKA NR 4/4 []	1,0000	0,1199	5 204,00	0,00	5 204,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	030	KW 6033			0,1199						0,00	0,00
2018-01-01	B										0,00	0,00
UM 150	031	KW									0,00	0,00
2018-12-03	N	PK 55/2018	DZIAŁKA NR 42/51 []	1,0000	0,0040	0,00	3 975,60	3 975,60	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032	KW 23568			0,0040						0,00	0,00
2018-01-01	B										0,00	0,00
UM 700	032	KW 26092			0,2878	98 735,50	0,00	98 735,50	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B										0,00	0,00
UM 700	032	KW 19616			0,0608	22 471,48	0,00	22 471,48	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B										0,00	0,00
UM 700	032	KW 26092			0,0937	34 631,70	0,00	34 631,70	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B										0,00	0,00
UM 700	032	KW 26093			0,0384	14 192,52	0,00	14 192,52	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B										0,00	0,00
UM 700	032	KW 27052			0,3173	117 274,06	0,00	117 274,06	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B										0,00	0,00
UM 700	032	KW 26093			0,0468	17 297,28	0,00	17 297,28	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B										0,00	0,00
UM 700	032	KW 26093			0,2626	97 056,94	0,00	97 056,94	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B										0,00	0,00
Do przeniesienia						18,6832	8 727 380,97	10 076 642,88	0,00	0,00	0,00	
DRUK: U.I. Info-System ST 2018.18.510.18.607						1 349 261,91	8 727 380,97	10 076 642,88	0,00	0,00	0,00	



Jedn.	Dział	KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	Udział	Ilość	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
			Z przeniesienia	18.6832			1 349 261,91	8 727 380,97	10 076 642,88	0,00	0,00	0,00	
UM 700	032	KW		DZIAŁKA NR 42/26 []			0,00	192 495,77	192 495,77	0,00	0,00	NrK:	
2018-12-03	N		PK 55/2018	0,2225			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700	032	KW 27799		DZIAŁKA NR 42/26 []			80 834,36	0,00	80 834,36	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B		1	0,2225						0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700	032	KW		DZIAŁKA NR 42/28 []			0,00	44 730,84	44 730,84	0,00	0,00	NrK:	
2018-12-03	N		PK 55/2018	0,0517			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700	032	KW 27799		DZIAŁKA NR 42/28 []			18 782,64	0,00	18 782,64	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B		1	0,0517						0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700	032	KW 27052		DZIAŁKA NR 42/32 []			4 398,24	0,00	4 398,24	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B		1	0,0119						0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700	032	KW 28426		DZIAŁKA NR 42/34 []			23 100,00	0,00	23 100,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B		1	0,0625						0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700	032	KW		DZIAŁKA NR 42/35 []			0,00	7 129,41	7 129,41	0,00	0,00	NrK:	
2018-12-03	N		PK	0,0010			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700	032	KW 29690		DZIAŁKA NR 42/36 []			544,01	0,00	544,01	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B		1	0,0009						0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700	032	KW 22869		DZIAŁKA NR 42/4 []			306 698,00	0,00	306 698,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B		1	0,8442						0,00	0,00	0,00	0,00
JM 600	032	KW 36739		DZIAŁKA NR 42/46 []			6 150,00	0,00	6 150,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B		1	0,0150						0,00	0,00	0,00	0,00
JM 600	032	KW 29111		DZIAŁKA NR 42/47 []			43 255,00	0,00	43 255,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B		1	0,1055						0,00	0,00	0,00	0,00
JM 700	032	KW 28582		DZIAŁKA NR 42/48 []			56 900,00	0,00	56 900,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B		1	0,0898						0,00	0,00	0,00	0,00
JM 700	032	KW		DZIAŁKA NR 42/5 []			0,00	87 125,00	87 125,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-12-03	N		PK 55/2018	0,2125			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
JM 700	032	KW 22748		DZIAŁKA NR 42/5 []			77 201,00	0,00	77 201,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B		1	0,2125						0,00	0,00	0,00	0,00
JM 700	032	KW 29248		DZIAŁKA NR 42/50 []			15 715,99	0,00	15 715,99	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B		1	0,0260						0,00	0,00	0,00	0,00
JM 700	032	KW 36131		DZIAŁKA NR 42/54 []			8 200,00	0,00	8 200,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-01-01	B		1	0,0137						0,00	0,00	0,00	0,00

Do przeniesienia

20,8271

1 991 041,15

9 058 861,99

11 049 903,14

0,00

0,00

0,00

0,00

ednDzial KST Nr inwentarzowy	Nazwa	Nr dokumentu	Udział	Ilość	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
Z przeniesienia											
UM 700 032 KW 37915	DZIAŁKA NR 42/55 []	1	1,0000	0,0135	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-01-01 B										0,00	0,00
UM 700 032 KW 29691	DZIAŁKA NR 42/56 []	1	1,0000	0,0591	24 231,00	0,00	24 231,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-01-01 B										0,00	0,00
UM 700 032 KW 29449	DZIAŁKA NR 42/57 []	1	1,0000	0,1733	70 500,00	0,00	70 500,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-01-01 B										0,00	0,00
UM 700 032 KW 22107	DZIAŁKA NR 42/58 []	1	1,0000	0,0455	15 925,00	0,00	15 925,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-01-01 B										0,00	0,00
UM 700 032 KW	DZIAŁKA NR 42/59 []	PK	1,0000	0,1181	0,00	78 076,00	78 076,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-12-03 N										0,00	0,00
UM 700 032 KW 39591	DZIAŁKA NR 42/59 []	1	1,0000	0,1181	31 920,00	0,00	31 920,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-01-01 B										0,00	0,00
JM 700 032 KW 36739	DZIAŁKA NR 42/60 []	1	1,0000	0,0527	18 415,00	0,00	18 415,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-01-01 B										0,00	0,00
JM 700 032 KW	DZIAŁKA NR 42/69 []	PK	1,0000	0,0101	0,00	9 898,00	9 898,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-12-03 N										0,00	0,00
JM 700 032 KW	DZIAŁKA NR 42/70 []	PK 55/2018	0,9000	0,0102	0,00	9 996,00	9 996,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-12-03 N										0,00	0,00
JM 700 032 KW	DZIAŁKA NR 42/72 []	PK	1,0000	0,2380	0,00	23 324,00	23 324,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-12-03 N										0,00	0,00
JM 700 032 KW	DZIAŁKA NR 42/73 []	PK 55/2018	1,0000	0,4342	0,00	425 516,00	425 516,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-12-03 N										0,00	0,00
JM 700 032 KW	DZIAŁKA NR 42/74 []	PK 55/2018	1,0000	0,0288	0,00	28 224,00	28 224,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-12-03 N										0,00	0,00
JM 700 032 KW 29679	DZIAŁKA NR 43/10 []	1	1,0000	0,0261	15 480,00	0,00	15 480,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-01-01 B										0,00	0,00
JM 700 032 KW 46634	DZIAŁKA NR 43/13 []	1	1,0000	0,2607	106 887,00	0,00	106 887,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-01-01 B										0,00	0,00
JM 700 032 KW 47842	DZIAŁKA NR 43/15 []	1	1,0000	0,1472	60 352,00	0,00	60 352,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-01-01 B										0,00	0,00
JM 700 032 KW	DZIAŁKA NR 43/16 []	PK 55/2018	1,0000	0,1981	0,00	21 236,32	21 236,32	0,00	0,00	0,00	NrK:
018-12-03 N										0,00	0,00
Do przeniesienia											
					22,7608	2 342 251,15	9 655 132,31	11 997 383,46	0,00	0,00	0,00
DRUK: U.I. Info-System ST 2018.18.510.18.607											

ednDzial KŚT Nr inwentarzowy	Nazwa	Udział	Ilość	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
Data	Nr dokumentu									
Z przeniesienia										
UM 700 032 KW			22,7608	2 342 251,15	9 655 132,31	11 997 383,46	0,00	0,00	0,00	
018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 43/23 []	0,00	29 980,00	29 980,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,0305	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-12-03 N	PK	0,5800	DZIAŁKA NR 43/24 []	0,00	100 352,00	100 352,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,1024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 43/26 []	0,00	104 370,00	104 370,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW/27052			0,1065	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-01-01 B	1	1,0000	DZIAŁKA NR 43/3 []	8 796,48	0,00	8 796,48	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,0238	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 43/32 []	0,00	1 862,00	1 862,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,0190	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 43/33 []	0,00	35 378,00	35 378,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,0361	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 43/34 []	0,00	49 686,00	49 686,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,0507	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-12-03 N	PK 55/2018	0,9000	DZIAŁKA NR 43/37 []	0,00	107 996,00	107 996,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,1102	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 43/38 []	0,00	41 062,00	41 062,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,0419	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 43/39 []	0,00	315 854,00	315 854,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,3223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 43/40 []	0,00	882,00	882,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,0900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 43/41 []	0,00	22 442,00	22 442,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,0229	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 43/42 []	0,00	97 118,00	97 118,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,0991	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 43/43 []	0,00	106 918,00	106 918,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,1091	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 43/44 []	0,00	41 748,00	41 748,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,0426	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 43/6 []	0,00	34 077,30	34 077,30	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW/19616			0,0922	34 077,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-01-01 B	1	1,0000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Do przeniesienia

24,0601

2 385 124,93

10 710 780,31

13 095 905,24

0,00

0,00

0,00

JednDzial KST Nr inwentarzowy		Nazwa		BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk um.
Data	Nr dokumentu	Udział	Ilość							
Z przeniesienia										
UM 600 040 KW			24,0601	2 385 124,93	10 710 780,31	13 095 905,24	0,00	0,00	0,00	
2018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 50/3 []	0,00	39 067,40	39 067,40	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030 KW			0,0853							
2018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 27/5 []	0,00	304 843,45	304 843,45	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030 KW			0,2095							
2018-12-03 N	PK 55/2018	0,7000	DZIAŁKA NR 27/6 []	0,00	405 150,00	405 150,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030 KW			0,2775							
2018-12-03 N	PK 55/2018	0,4700	DZIAŁKA NR 27/9 []	0,00	147 220,01	147 220,01	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030 KW			0,2413							
2018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 66/4 []	0,00	14 892,00	14 892,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 150 031 OSTU/00048909/6			0,0102							
2018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 104/14 []	108 124,00	0,00	108 124,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,1095							
2018-12-03 N	PK 55/2018	1,0000	DZIAŁKA NR 22/8 []	0,00	367 482,00	367 482,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW			0,2517							
2018-01-01 B	1	1,0000	DZIAŁKA NR 22/8 []	75 586,00	0,00	75 586,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW 20410/9			0,1403							
2018-01-01 B	1	1,0000	DZIAŁKA NR 39/8 []	41 710,00	0,00	41 710,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW 16951			0,0531							
2018-01-01 B	1	1,0000	DZIAŁKA NR 44/4 []	2 605,33	0,00	2 605,33	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW 23206			0,0069							
2018-01-01 B	1	1,0000	DZIAŁKA NR 66/3 []	27 148,00	0,00	27 148,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31 Z	0,0000	-0,0032		0,00	0,00	27 148,00	0,00	0,00		0,00
UM 700 032 KW 2556			0,0480							
2018-01-01 B	1	1,0000	DZIAŁKA NR 80/4 []	11 136,67	0,00	11 136,67	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030 KW 5116			0,0556							
2018-01-01 B	1	1,0000	DZIAŁKA NR 2963 []	8 774,00	0,00	8 774,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030 KW 5119			0,0480							
2018-01-01 B	1	1,0000	DZIAŁKA NR 2999 []	7 852,00	0,00	7 852,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030 KW 5339			0,0480							
2018-01-01 B	1	1,0000	DZIAŁKA NR 3016 []	3 733,00	0,00	3 733,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030 KW 5893			0,0180							
2018-01-01 B	1	1,0000	DZIAŁKA NR 3017 []	3 733,00	0,00	3 733,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01 B	1	1,0000	DZIAŁKA NR 3018 []	3 733,00	0,00	3 733,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
Do przeniesienia										
			25,8815	2 675 526,93	11 989 435,17	14 664 962,10	0,00	0,00	0,00	

JednDzial	KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	Udzial	Ilosc	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
			Z przeniesienia									
UM 700 030	KW 9004		DZIAŁKA NR 3514/2 []	1	25,8815	2 675 526,93	11 989 435,17	14 664 962,10	0,00	0,00	0,00	
2018-01-01	B			1,0000	0,0266	2 617,82	0,00	2 617,82	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW 8994		DZIAŁKA NR 3525/1 []	1	0,0317	6 825,00	0,00	6 825,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B			1,0000	0,0085	3 073,00	0,00	3 073,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW 10419		DZIAŁKA NR 36 []	1	0,0085	3 073,00	0,00	3 073,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-01-01	B			1,0000	0,0085	3 072,67	0,00	3 072,67	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032	KW		DZIAŁKA NR 50/11 []	1	0,0085	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-03	N	PK 55/2018		1,0000	0,3054	0,00	445 884,00	445 884,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032	KW		DZIAŁKA NR 50/12 []	1	0,1287	0,00	187 902,00	187 902,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-03	N	PK 55/2018		1,0000	0,2693	0,00	393 178,00	393 178,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032	KW		DZIAŁKA NR 50/5 []	1	0,2693	0,00	36 208,00	36 208,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-03	N	PK 55/2018		1,0000	0,2480	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW 27728		DZIAŁKA NR 124 []	1	0,0747	4 510,00	0,00	4 510,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B			0,0000	0,0583	3 384,00	0,00	3 384,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW 11337		DZIAŁKA NR 203 []	1	0,0583	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B			0,0000	-0,0002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW 11347		DZIAŁKA NR 206 []	1	0,0560	3 250,00	0,00	3 250,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B			0,0000	0,0497	2 884,64	0,00	2 884,64	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 600 030	KW 11353		DZIAŁKA NR 211 []	1	0,0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B			0,0000	0,0490	2 844,00	0,00	2 844,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-12-31	B			0,0000	-0,0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
JM 700 030	KW 11363		DZIAŁKA NR 221 []	1	0,0426	2 472,00	0,00	2 472,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B			0,0000	0,0292	1 564,45	0,00	1 564,45	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-12-31	Z			0,0000	0,0426	2 472,00	0,00	2 472,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
JM 700 033	KW 11364		DZIAŁKA NR 222 []	1	0,0292	1 564,45	0,00	1 564,45	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B			1,0000	0,0292	1 564,45	0,00	1 564,45	0,00	0,00	NrK:	0,00
JM 700 030	KW 6600		DZIAŁKA NR 2430/1 []	1	0,0292	15 764 631,68	13 052 607,17	15 764 631,68	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B			1,0000	0,2674	2 712 024,51	13 052 607,17	15 764 631,68	0,00	0,00	NrK:	0,00

JednDzial	KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	Udzial	Ilosc	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejeje	Umorzenie Stan	Wsk.um.
			Z przeniesienia									
2018-12-31	Z		27,2674	0,0000	-0,0006	2 712 024,51	13 052 607,17	15 764 631,68	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030	KW40057		DZIAŁKA NR 3164/2 []			0,00	0,00	1 564,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2018-01-01	B	1	0,0434	1,0000	2 325,30	0,00	0,00	2 325,30	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW6518		DZIAŁKA NR 3170 []									
2018-01-01	B	1	0,0625	1,0000	4 359,65	0,00	0,00	4 359,65	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	Z		-0,0003	0,0000	0,00	0,00	0,00	4 359,65	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030	KW26479		DZIAŁKA NR 3182/2 []									
2018-01-01	B	1	0,0588	1,0000	5 800,00	0,00	0,00	5 800,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	Z		0,0001	0,0000	0,00	0,00	0,00	5 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030	KW6536		DZIAŁKA NR 3186 []									
2018-01-01	B	1	0,0530	1,0000	3 589,00	0,00	0,00	3 589,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	Z		0,0001	0,0000	0,00	0,00	0,00	3 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030	KW6538		DZIAŁKA NR 3189 []									
2018-01-01	B	1	0,0477	1,0000	2 555,62	0,00	0,00	2 555,62	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW6535		DZIAŁKA NR 3191 []									
2018-01-01	B	1	0,0416	1,0000	2 228,80	0,00	0,00	2 228,80	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW6520		DZIAŁKA NR 3200 []									
2018-01-01	B	1	0,0657	1,0000	3 520,00	0,00	0,00	3 520,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW6532		DZIAŁKA NR 3202 []									
2018-01-01	B	1	0,0594	1,0000	3 182,00	0,00	0,00	3 182,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW6528		DZIAŁKA NR 3204 []									
2018-01-01	B	1	0,0574	1,0000	3 075,32	0,00	0,00	3 075,32	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW6551		DZIAŁKA NR 3216 []									
2018-01-01	B	1	0,0540	1,0000	1 510,85	0,00	0,00	1 510,85	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW6552		DZIAŁKA NR 3217 []									
2018-01-01	B	1	0,0561	1,0000	1 576,04	0,00	0,00	1 576,04	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW6517		DZIAŁKA NR 3222 []									
2018-01-01	B	1	0,0568	1,0000	3 043,17	0,00	0,00	3 043,17	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW6551		DZIAŁKA NR 3227/1 []									
2018-01-01	B	1	0,0494	1,0000	1 382,15	0,00	0,00	1 382,15	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	Z		0,0001	0,0000	0,00	0,00	0,00	1 382,15	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030	KW11712		DZIAŁKA NR 3227/2 []									
2018-01-01	B	1	0,0509	1,0000	1 429,96	0,00	0,00	1 429,96	0,00	0,00	NrK:	0,00
Do przeniesienia												
						28,0235	2 751 602,37	13 052 607,17	15 804 209,54	0,00	0,00	0,00

JednDzial	KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	Udzial	Ilosc	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
Data	Nr dokumentu											
Z przeniesienia												
2018-12-31	B			0,0000	28,0235	2 751 602,37	13 052 607,17	15 804 209,54	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030	KW 15322		DZIAŁKA NR 3227/3 []		0,0051	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0238	1 062,60	0,00	0,00	1 062,60	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	B			0,0000	0,0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030	KW 6716		DZIAŁKA NR 3232 []									
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0570	3 054,00	0,00	0,00	3 054,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW 6736		DZIAŁKA NR 3259 []									
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0609	3 263,00	0,00	0,00	3 263,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	B			0,0000	0,0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030	KW 6763		DZIAŁKA NR 3263 []									
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0530	2 840,00	0,00	0,00	2 840,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW 6744		DZIAŁKA NR 3281 []									
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0340	1 821,62	0,00	0,00	1 821,62	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW 6746		DZIAŁKA NR 3285 []									
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0501	3 069,43	0,00	0,00	3 069,43	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	Z			0,0000	-0,0001	0,00	0,00	3 069,43	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030	KW 6518		DZIAŁKA NR 3313 []									
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0271	1 890,35	0,00	0,00	1 890,35	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	B			0,0000	0,0001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030	KW 12907		DZIAŁKA NR 3330/4 []									
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0489	2 620,00	0,00	0,00	2 620,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
JM 700 030	KW 7486		DZIAŁKA NR 3407 []									
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0606	3 247,00	0,00	0,00	3 247,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
2018-12-31	Z			0,0000	-0,0002	0,00	0,00	3 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JM 700 030	KW 7471		DZIAŁKA NR 3422 []									
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0693	3 712,89	0,00	0,00	3 712,89	0,00	0,00	NrK:	0,00
JM 700 030	KW 7454		DZIAŁKA NR 3440 []									
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0562	3 011,00	0,00	0,00	3 011,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
JM 700 030	KW 40559		DZIAŁKA NR 3455/2 []									
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0223	1 194,77	0,00	0,00	1 194,77	0,00	0,00	NrK:	0,00
JM 700 030	KW 7434		DZIAŁKA NR 3460 []									
2018-01-01	B	1	1,0000	0,0480	2 572,00	0,00	0,00	2 572,00	0,00	0,00	NrK:	0,00

Do przeniesienia

15	28,6344	2 784 961,03	13 052 607,17	15 837 568,20	0,00	0,00	0,00
----	---------	--------------	---------------	---------------	------	------	------

DRUK: U.I. Info-System ST 2018.18.510.18.607

2019-04-29 16:25:50

JednDzial	KST Nr inwentarzowy	Nazwa	Nr dokumentu	Udzial	Ilosc	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejebe	Umorzenie Stan	Wsk.um.
		Z przeniesienia			28,6344	2 784 961,03	13 052 607,17	15 837 568,20	0,00	0,00	0,00	
UM 700	030 KW 7423	DZIAŁKA NR 3475 []										
2018-01-01	B		1	1,0000	0,0616	3 300,34	0,00	3 300,34	0,00	0,00	NrK:	
2018-12-31	B			0,0000	0,0003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700	030 KW 7409	DZIAŁKA NR 3481 []										
2018-01-01	B		1	1,0000	0,0446	2 389,00	0,00	2 389,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-12-31	Z			0,0000	-0,0009	0,00	0,00	2 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700	030 KW 7413	DZIAŁKA NR 3488 []										
2018-01-01	B		1	1,0000	0,0549	2 941,00	0,00	2 941,00	0,00	0,00	NrK:	
UM 700	030 KW 6563	DZIAŁKA NR 50/5 []										
2018-01-01	B		1	1,0000	0,0591	3 546,00	0,00	3 546,00	0,00	0,00	NrK:	
2018-12-31	Z			0,0000	-0,0002	0,00	0,00	3 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 150	031 KW	DZIAŁKA NR 74 []										
2018-12-03	N		PK 55/2018	1,0000	0,0172	0,00	11 355,44	11 355,44	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	013 KW	DZIAŁKA NR 13 []										
2018-12-03	N		PK 55/2018	1,0000	0,0106	0,00	4 854,80	4 854,80	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	013 KW	DZIAŁKA NR 2/2 []										
2018-12-03	N		PK 55/2018	1,0000	0,0171	0,00	7 831,80	7 831,80	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 10	013 KW	DZIAŁKA NR 2/3 []										
2018-12-03	N		PK 55/2018	1,0000	0,0436	0,00	19 968,80	19 968,80	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 600	040 KW	DZIAŁKA NR 1/2 []										
2018-12-03	N		PK 55/2018	1,0000	0,0074	0,00	3 389,20	3 389,20	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 600	040 KW	DZIAŁKA NR 1/3 []										
2018-12-03	N		PK 55/2018	1,0000	0,0471	0,00	21 571,80	21 571,80	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	030 KW	DZIAŁKA NR 88/7 []										
2018-12-03	N		PK 55/2018	0,3300	0,0370	0,00	2 997,00	2 997,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 22170	DZIAŁKA NR 31/1 []										
2018-01-01	B		1	1,0000	0,0764	10 518,57	0,00	10 518,57	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 22170	DZIAŁKA NR 31/2 []										
2018-01-01	B		1	1,0000	0,1123	15 461,19	0,00	15 461,19	0,00	0,00	NrK:	0,00
JM 700	032 KW 22170	DZIAŁKA NR 31/5 []										
2018-01-01	B		1	1,0000	0,2105	28 981,13	0,00	28 981,13	0,00	0,00	NrK:	0,00
JM 700	032 KW 22170	DZIAŁKA NR 31/6 []										
2018-01-01	B		1	1,0000	0,3160	43 506,11	0,00	43 506,11	0,00	0,00	NrK:	0,00
Do przeniesienia						29,7487	13 124 576,01	16 020 180,38	0,00	0,00		
DRUK: U.I. Info-System ST 2018.18.510.18.607						2 895 604,37						



edn	Dzial KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	Udzial	Ilosc	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejeje	Umorzenie Stan	Wsk.um.
					29,7487	2 895 604,37	13 124 576,01	16 020 180,38	0,00	0,00	0,00	
			Z przeniesienia									
UM 10	010	KW 29536	DZIAŁKA NR 1921 []	1	0,0000	7 657,92	0,00	7 657,92	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,1087							0,00
UM 700	030	KW 14559	DZIAŁKA NR 303 []	1	0,0000	3 013,67	0,00	3 013,67	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,0810							0,00
UM 700	030	KW 16168/6	DZIAŁKA NR 307 []	1	0,0000	2 987,64	0,00	2 987,64	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,0803							0,00
UM 700	030	KW 15633	DZIAŁKA NR 317 []	1	0,0000	17 136,00	0,00	17 136,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,0912							0,00
UM 700	030	KW 16516	DZIAŁKA NR 324 []	1	0,0000	1 897,51	0,00	1 897,51	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,0510							0,00
UM 700	030	KW 16193	DZIAŁKA NR 325 []	1	0,0000	1 897,51	0,00	1 897,51	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,0510							0,00
UM 700	030	KW 15762	DZIAŁKA NR 331 []	1	0,0000	2 232,36	0,00	2 232,36	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,0600							0,00
UM 700	030	KW 16181	DZIAŁKA NR 352 []	1	0,0000	1 934,71	0,00	1 934,71	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,0520							0,00
UM 700	030	KW 16179	DZIAŁKA NR 366 []	1	0,0000	1 975,64	0,00	1 975,64	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,0531							0,00
UM 150	031	KW 36800	DZIAŁKA NR 180/4 []	1	0,0000	14 867,91	0,00	14 867,91	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,1107							0,00
JM 150	031	kw 40198	DZIAŁKA NR 180/5 []	1	0,0000	73 656,66	0,00	73 656,66	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,4917							0,00
JM 150	031	KW 40198	DZIAŁKA NR 180/6 []	1	0,0000	973,70	0,00	973,70	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,0065							0,00
JM 150	031	KW 25664	DZIAŁKA NR 183 []	1	0,0000	44 241,09	0,00	44 241,09	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,3294							0,00
JM 700	032	KW 15825	DZIAŁKA NR 304 []	1	0,0000	15 652,00	0,00	15 652,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,0933							0,00
JM 700	032	KW 16166	DZIAŁKA NR 345 []	1	0,0000	1 934,71	0,00	1 934,71	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,0520							0,00
JM 700	030	KW 19686	DZIAŁKA NR 394 []	1	0,0000	2 024,01	0,00	2 024,01	0,00	0,00	NrK:	0,00
018-01-01	B				0,0544							0,00

Do przeniesienia

					31,5050	3 089 687,41	13 124 576,01	16 214 263,42	0,00	0,00	0,00	
--	--	--	--	--	---------	--------------	---------------	---------------	------	------	------	--

JednDzial KST Nr inwentarzowy		Nazwa		BO		Zmiany		Stan		Umorzenie Roczne + Przejęte		Umorzenie Stan		Wsk.um.	
Data	Nr dokumentu	Udział	Ilość	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.					
Z przeniesienia															
UM 700 030 KW 19684/0			31,5050	3 089 687,41	13 124 576,01	16 214 263,42	0,00	0,00	0,00	0,00					
2018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 398 []	1 860,30	0,00	1 860,30	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030 KW 19730			0,0500	1 860,30	0,00	1 860,30	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 417 []	1 860,30	0,00	1 860,30	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030 KW 19653			0,0500	1 860,30	0,00	1 860,30	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 420 []	1 860,30	0,00	1 860,30	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030 KW 19744			0,0500	2 128,18	0,00	2 128,18	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 424 []	2 128,18	0,00	2 128,18	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030 kw 19753			0,0572	2 210,04	0,00	2 210,04	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 428 []	2 210,04	0,00	2 210,04	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030 KW 19636			0,0594	1 871,46	0,00	1 871,46	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 449 []	1 871,46	0,00	1 871,46	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030 KW 19812			0,0503	1 875,18	0,00	1 875,18	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 470 []	1 875,18	0,00	1 875,18	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UM 700 030 KW 19771			0,0611	2 273,29	0,00	2 273,29	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 496 []	2 273,29	0,00	2 273,29	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JM 700 030 KW 18937			0,0549	2 042,61	0,00	2 042,61	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 551 []	2 042,61	0,00	2 042,61	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JM 700 030 KW 18973			0,0525	1 953,31	0,00	1 953,31	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 601 []	1 953,31	0,00	1 953,31	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JM 700 033 KW 19689			0,0539	2 005,40	0,00	2 005,40	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 392 []	2 005,40	0,00	2 005,40	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JM 700 033 KW 19703			0,0500	1 860,30	0,00	1 860,30	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 412 []	1 860,30	0,00	1 860,30	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JM 700 033 KW 19752			0,0510	1 897,51	0,00	1 897,51	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 463 []	1 897,51	0,00	1 897,51	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JM 700 033 KW 18934			0,0518	1 927,27	0,00	1 927,27	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 528 []	1 927,27	0,00	1 927,27	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JM 700 033 KW 19057			0,0553	2 057,49	0,00	2 057,49	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 568 []	2 057,49	0,00	2 057,49	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JM 700 033 KW 19362			0,0549	2 042,61	0,00	2 042,61	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18-01-01 B	1	0,0000	DZIAŁKA NR 589 []	2 042,61	0,00	2 042,61	0,00	0,00	NrK:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Do przeniesienia				3 121 412,96	13 124 576,01	16 245 988,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DRUK: U.I. Info-System ST 2018.18.510.18.607				32,3577	3 124 576,01	16 245 988,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

edn	Dział	KŚT	Nr inwentarzowy	Nazwa	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
Data	Nr dokumentu	Udział	Ilość		BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
Z przeniesienia											
UM 700 033	KW 18976		32,3577		3 121 412,96	13 124 576,01	16 245 988,97	0,00	0,00	0,00	
2018-01-01	B	1 0,0000	0,0632	DZIAŁKA NR 591 []	2 351,42	0,00	2 351,42	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 033	KW 19043										
2018-01-01	B	1 0,0000	0,0525	DZIAŁKA NR 603 []	1 953,32	0,00	1 953,32	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 033	KW 19361										
2018-01-01	B	1 0,0000	0,0560	DZIAŁKA NR 615 []	2 083,54	0,00	2 083,54	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 033	KW 19046										
2018-01-01	B	1 0,0000	0,0560	DZIAŁKA NR 616 []	2 083,54	0,00	2 083,54	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 033	KW 19121										
2018-01-01	B	1 0,0000	0,0560	DZIAŁKA NR 617 []	2 083,54	0,00	2 083,54	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 033	KW 19316										
2018-01-01	B	1 0,0000	0,0560	DZIAŁKA NR 619 []	2 083,54	0,00	2 083,54	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 033	KW 18979										
2018-01-01	B	1 0,0000	0,0560	DZIAŁKA NR 622 []	2 083,54	0,00	2 083,54	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 033	KW 18970										
2018-01-01	B	1 0,0000	0,0559	DZIAŁKA NR 626 []	2 079,82	0,00	2 079,82	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032	KW 5331										
2018-01-01	B	1 1,0000	0,2330	DZIAŁKA NR 65 []	16 310,00	0,00	16 310,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 033	KW 21207										
2018-01-01	B	1 0,0000	0,0703	DZIAŁKA NR 629 []	883,67	0,00	883,67	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 033	KW 21219										
2018-01-01	B	1 0,0000	0,0935	DZIAŁKA NR 638 []	30 350,00	0,00	30 350,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 033	KW 21364										
2018-01-01	B	1 0,0000	0,1032	DZIAŁKA NR 639 []	33 499,00	0,00	33 499,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 033	KW 21363										
2018-01-01	B	1 0,0000	0,1101	DZIAŁKA NR 640 []	35 771,00	0,00	35 771,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW 6619										
2018-01-01	B	1 0,0000	0,0262	DZIAŁKA NR 139 []	6 668,58	0,00	6 668,58	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 030	KW 10591										
2018-01-01	B	1 1,0000	0,0262	DZIAŁKA NR 141 []	3 177,10	0,00	3 177,10	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032	KW 38132										
2018-01-01	B	1 1,0000	0,0018	DZIAŁKA NR 100 []	590,67	0,00	590,67	0,00	0,00	NrK:	0,00
Do przeniesienia					33,4736	3 265 465,24	13 124 576,01	16 390 041,25	0,00	0,00	

JednDzial	KŚT Nr inwentarzowy	Nazwa	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
Data	Nr dokumentu	Udział	ilość						
	Z przeniesienia		33,4736	13 124 576,01	16 390 041,25	0,00	0,00	0,00	
UM 700 032 KW25485		DZIAŁKA NR 101 []	3 265 465,24						
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0018	590,58	0,00	590,58	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW		DZIAŁKA NR 102 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0018	590,58	0,00	590,58	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW25507		DZIAŁKA NR 103 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0018	590,58	0,00	590,58	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW25879		DZIAŁKA NR 104 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0018	590,58	0,00	590,58	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW29276		DZIAŁKA NR 105 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0019	623,39	0,00	623,39	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW25524		DZIAŁKA NR 108 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0018	590,58	0,00	590,58	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW25525		DZIAŁKA NR 110 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0018	590,58	0,00	590,58	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW26165		DZIAŁKA NR 112 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0019	623,39	0,00	623,39	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW25574		DZIAŁKA NR 114 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0020	656,20	0,00	656,20	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW25523		DZIAŁKA NR 116 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0019	623,39	0,00	623,39	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW37693		DZIAŁKA NR 118 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0019	623,33	0,00	623,33	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW25488		DZIAŁKA NR 119 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0019	605,34	0,00	605,34	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW25503		DZIAŁKA NR 120 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0018	590,58	0,00	590,58	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW25471		DZIAŁKA NR 122 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0019	623,39	0,00	623,39	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW36954		DZIAŁKA NR 126 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0020	656,33	0,00	656,33	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700 032 KW38452		DZIAŁKA NR 127 []							
2018-01-01 B	1 1,0000	0,0019	605,34	0,00	605,34	0,00	0,00	NrK:	0,00

Do przeniesienia

33,5035

3 275 239,40

13 124 576,01

16 399 815,41

0,00

0,00

0,00

0,00

JednDział	KŚT Nr inwentarzowy	Nazwa	Udział	Ilość	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
				33,5035		13 124 576,01	16 399 815,41	0,00	0,00	0,00	
		Z przeniesienia									
UM 700	032 KW 27579	DZIAŁKA NR 128 []	1	1,0000	637,20	0,00	637,20	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 25520	DZIAŁKA NR 131 []	1	1,0000	637,20	0,00	637,20	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 36003	DZIAŁKA NR 42/10 []	1	1,0000	50 561,75	0,00	50 561,75	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 36003	DZIAŁKA NR 42/11 []	1	1,0000	71 105,67	0,00	71 105,67	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 38815	DZIAŁKA NR 42/12 []	1	1,0000	177 054,00	0,00	177 054,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 27239	DZIAŁKA NR 42/7 []	1	1,0000	84 696,00	0,00	84 696,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 36003	DZIAŁKA NR 42/9 []	1	1,0000	51 282,58	0,00	51 282,58	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW	DZIAŁKA NR 44/4 []	1	1,0000	0,00	328 400,00	328 400,00	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 25500	DZIAŁKA NR 68 []	1	1,0000	630,80	0,00	630,80	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 25577	DZIAŁKA NR 69 []	1	1,0000	605,34	0,00	605,34	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 25541	DZIAŁKA NR 72 []	1	1,0000	623,39	0,00	623,39	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 25506	DZIAŁKA NR 73 []	1	1,0000	637,20	0,00	637,20	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 25480	DZIAŁKA NR 74 []	1	1,0000	623,39	0,00	623,39	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 kw 25522	DZIAŁKA NR 75 []	1	1,0000	605,34	0,00	605,34	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 25671	DZIAŁKA NR 78 []	1	1,0000	623,39	0,00	623,39	0,00	0,00	NrK:	0,00
UM 700	032 KW 25483	DZIAŁKA NR 79 []	1	1,0000	669,06	0,00	669,06	0,00	0,00	NrK:	0,00
				35,1717	3 716 231,71	13 452 976,01	17 169 207,72	0,00	0,00	0,00	
		Do przeniesienia									



JednDzial	KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	Udział	Ilość	BO	Zmiany	Stan	Umorzenie BO	Umorzenie Roczne + Przejęte	Umorzenie Stan	Wsk.um.
			Z przeniesienia									
UM 10	021	KW 28388	DZIAŁKA NR 466/1 []	1	0,0000	3 750 660,57	13 452 976,01	17 203 636,58	0,00	0,00	0,00	
2018-01-01	B				0,0825	8 600,00	0,00	8 600,00	0,00	0,00	0,00	NrK:
UM 700	032	KW 17165	DZIAŁKA NR 488/1 []	1	0,0000	5 321,89	0,00	5 321,89	0,00	0,00	0,00	
2018-01-01	B				0,0818	3 764 582,46	13 452 976,01	17 217 558,47	0,00	0,00	0,00	NrK:
I		GRUNTY ROLNE			35,8180	3 764 582,46	13 452 976,01	17 217 558,47	0,00	0,00	0,00	
ogółem]												0,00

c wyświaku Sporaadzi/za: (12) Marta Eliak

BURMISTRZ

*Wojciech Gregorzyc*  
Wojciech Gregorzyc

SKARBNIK MIASTA

*mgr Teresa Furek*  
mgr Teresa Furek

Tabela nr 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku (3+5-7)
1	2	3	4	5	6
	Grunty	65 482 427,81 zł	14 754 481,11 zł	1 596 518,65 zł	78 640 390,27 zł

BURMISTRZ

*Wojciech Gregorczyk*  
Wojciech Gregorczyk

SKARBNIK MIASTA

*Teresa Gniński*  
mgr Teresa Gniński



Tabela nr 6. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe

-p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Akcje								
.1	PWiK	75797	7 579 700,00	10000	1 000 000,00			85797	8 579 700,00
.2	PEC	3285	1 643 000,00					3285	1 643 000,00
.3	PPUK	3945	1 972 500,00	1600	800 000,00			5545	2 772 500,00
.4	TBS	14016	7 008 000,00	300	150 000,00			14316	7 158 000,00
	<b>RAZEM</b>	<b>97043</b>	<b>18 203 200,00</b>	<b>11900</b>	<b>1 950 000,00</b>	-	-	<b>108943</b>	<b>20 153 200,00</b>
	Udziały								
.1									
.2									
	Dłużne papiery wartościowe								
.1									
.2									
	Inne papiery wartościowe								
.1									
.2									

BURMISTRZ  
*Wojciech Gregorzyc*  
 Wojciech Gregorzyc

SKARBNIK MIASTA  
*mgr. Andrzej...*  
 mgr. Andrzej...

Tabela nr 7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności według pozycji w bilansie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3		5	6	7
1.	podatek od nieruchomości	665 913,15				665 913,15
2.	Podatek rolny	4 054,68				4 054,68
3.	Podatek od środków transportowych	130 141,82				130 141,82
4.	Użytkowanie wieczyste	173 355,24				173 355,24
5.	Czynsz dzierżawny	24 919,61				24 919,61
6.	Odsetki wieczyste	86 803,23				86 803,23
7.	Odsetki od zaległości podatkowych	428 554,76	11 717,96		11 787,00	428 485,72
	Razem	1 513 742,49	11 717,96	-	11 787,00	1 513 673,45

\*należy uszczegółowić kategorie należności np. od dłużników alimentacyjnych, z tyt. mandatów, kar umownych, podatków i opłat, itp.

SKARBNIK MIASTA

mgr Teresa Jurek

BURMISTRZ

Wojciech Gregorzczak

Tabela nr 8. Zobowiązania długoterminowe

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2 993 414,48	13 458 414,48

b) powyżej 3 lat do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2 083 614,48	7 679 330,48

c) powyżej 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
30 376 026,85	39 118 603,61

  
SKARBNIK MIASTA  
mgr Tomasz Szpak

BURMISTRZ  
  
Wojciech Gregorczyk

Tabela nr 9. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	Odprawy emerytalne	121 906,56
	Nagrody jubileuszowe	50 996,86
	Ekwiwalent za urlop	33 151,16
	Ekwiwalent za pranie odzieży	825,00
	Zwrot za okulary	2 400,00

BURMISTRZ  
  
Wojciech Gregorczyk

  
SKARBNIK MIASTA

mgr Teresa Turtek

Tabela nr 10. Koszty wytworzenia środków trwałych

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe w budowie, w tym:	31 153 497,27		
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	21 101 360,55		

BURMISTRZ  
*Wojciech Gregorczyk*  
 Wojciech Gregorczyk

SKARBNIK MIASTA  
*mgr Teresa Jank*  
 mgr Teresa Jank

Tabela nr 11. Stan rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwa	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
ogólna	180 000,00	180 000,00	-
oświatowa	285 000,00	285 000,00	-
kryzysowa	315 000,00	68 000,00	247 000,00

BURMISTRZ  
*Wojciech Gregorczyk*  
Wojciech Gregorczyk

*Teresa Turek*  
SKARBNIK MIASTA  
mgr Teresa Turek

PSBA.K.3A24.M.2019

PUBLICZNA  
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1  
im. Klaudyny Potockiej z FILIĄ W BOBACH  
06-100 PULTUSK, ul. Marii Konopnickiej 5  
tel./fax /23/ 692 53 87  
NIP 568 16 20 550, REGON 368047373

*R. FN*  
2019-03-29

# INFORMACJA DODATKOWA

W P L Y N Ę Ł O

dnia 2019-03-29

Nr 1847 zal -

Podpis .....

## PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1

im. Klaudyny Potockiej w Pułtusku  
z Filią w Bobach

Ul. Marii Konopnickiej 5,

06-100 PUŁTUSK

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 R. - 31.12.2018 R.

# I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

**Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Klaudyny Potockiej w Pułtusk  
z Filią w Bobach**

1.2 Siedziba jednostki

**Pułtusk**

1.3 Adres jednostki

**Ul. Marii Konopnickiej 5, 06-100 Pułtusk**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

**Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Klaudyny Potockiej w Pułtusk z Filią w Bobach** jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:

- 1) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły;
- 2) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów;
- 3) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.

## 2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

## 3. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez **Publiczną Szkołę Podstawową Nr 1 im. Klaudyny Potockiej w Pułtusk z Filią w Bobach** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

## 4. Przyjęte zasady rachunkowości

**Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351) uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 września 2017r. sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn.zm.)



## **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według ceny zakupu. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych na podstawie decyzji wycenia się według kwoty wskazanej w tej decyzji.

Środki trwałe w kwocie od 500,00 do 9.999,99 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, środki trwałe o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018 poz.1036 z późn.zm.)

## **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny zakupu. Wartości niematerialne i prawne w kwocie od 500,00 do 9.999,99 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.

**Należności** wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty

**Zapasy materiałów** wycenia się według cen zakupu

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen zakupu.

**Odpis aktualizujący należności** nie dotyczy.

## **II Dodatkowe informacje i objaśnienia**

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. **Tabela 1**
- 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – **nie dotyczy**
- 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. Tabela nr 2 i tabela 3. **Nie dotyczy**
- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. Tabela nr 4. **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. Tabela nr 5. **Nie dotyczy**
- 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. Tabela nr 6. **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). Tabela nr 7. *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:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat. Tabela nr 8. *Nie dotyczy*

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. Tabela nr 9

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. Tabela nr 10. *Nie dotyczy*

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Tabela nr 11. *Nie dotyczy.*

3. Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Pułtusk. Tabela 12 i tabela 13.

Dnia 28.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Jankowska

.....  
(główny księgowy)

DYREKTOR  
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 1

im. Klaudyliny Potankowej  
w Pułtusku z Oddziałami

.....  
mgr Aneta Jankowska

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartości początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej				Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Opóśm zwiększenia umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia (12-16-17)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12-16-17)	Wartości netto składników aktywów	
			Przychody	Przeobrażenie wartości	Opóśm zwiększenia wartości początkowej (4+5)	Zbytek	Likwidacja	Inne	Opóśm zmniejszenia wartości początkowej (7+8+9)	Amortyzacja na rok obrotowy	Inne	Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Wartości niematerialne i prawne																		
	Środki trwałe	12 038 894,09	2 943 332,16		2 943 332,16				0,00	14 982 226,25	3 309 435,56	0,00	307 718,70	441 779,55	749 498,25	0,00	4 058 933,81	8 729 458,53	10 923 293,44
	Grunty	0,00	2 887,12						0,00	2 887,12	0,00				0,00	0,00	0,00	2 887,12	
	Budynki i budowle	11 771 537,23	2 454 710,34		2 454 710,34				0,00	14 226 247,57	3 075 925,95		294 288,43	268 567,51	582 855,94		3 658 791,89	8 695 611,28	10 567 465,68
	Obiety inżynierii lądowej i wodnej	31 752,98	425 247,70		425 247,70				0,00	457 000,68	23 194,91		5 149,50	92 725,04	97 874,54		121 069,45	8 558,07	335 931,23
	Kotły i maszyny energetyczne	89 186,43	0,00		0,00				0,00	89 186,43	89 186,43				0,00		89 186,43	0,00	0,00
	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	21 309,53	60 487,00		60 487,00				0,00	81 796,53	18 402,38		1 731,72	60 487,00	62 208,72		80 611,10	2 907,15	1 185,43
	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00		0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Urządzenia techniczne	29 511,80	0,00		0,00				0,00	29 511,80	22 724,47		2 065,83		2 065,83		24 790,30	6 787,33	4 721,50
	Środki transportu	0,00	0,00		0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	95 596,12	0,00		0,00				0,00	95 596,12	80 001,42		4 493,22		4 493,22		84 494,64	15 594,70	11 101,48
	Razem	12 038 894,09	2 943 332,16	0,00	2 943 332,16	0,00	0,00	0,00	0,00	14 982 226,25	3 309 435,56	0,00	307 718,70	441 779,55	749 498,25	0,00	4 058 933,81	8 729 458,53	10 923 293,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Jankowska

(rok, miesiąc, dzień)

2019-03-28

Publiczne Stowarzyszenie

(Kierownik jednostki)

im. Klauzyny Potockiej

w Pułtusku i w Bobacach

mgr Anna Kamińska

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 49/2019  
Burmistrza Miasta Pułtusk  
z dnia 19 marca 2019 r.PUBLICZNA  
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1  
im. Klauzyny Potockiej i Filia w BOBACACH  
06-103 Pułtusk, ul. Marii Konopnickiej 5  
tel./fax /23/ 692 53 87  
NIP 631 45 50 550-REGON 140847373

**PUBLICZNA  
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1**  
im. Kludyny Potockiej z FILIĄ W BOBACH  
06-100 PUŁTUSK, ul. Marii Konopnickiej 5  
tel./fax /23/ 692 53 87  
NIP 568 16 20 550, REGON 368047373

Załącznik Nr 9  
do Zarządzenia Nr 49/2019  
Burmistrza Miasta Pułtusk  
z dnia 19 marca 2019 r.

Tabela nr 9. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	42 101,20
2.	Odprawy emerytalne	0,00
3.	Ekwiwalent za urlop	7 503,16
4.	Ekwiwalent za odzież roboczą	69,99

2019-03-28

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Aneta Jankowska

**DYREKTOR**  
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 1  
im. Kludyny Potockiej  
w Pułtusku z Filią w Bobach  
  
mgr Anna Kamińska



# **INFORMACJA DODATKOWA**

**ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2  
Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI  
W PUŁTUSKU**

**UL. POLNA 7,**

**06-100 PUŁTUSK**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.**

## **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1.

### **1.1 Nazwa jednostki**

Zespół Szkół nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi

### **1.2 Siedziba jednostki**

Pułtusk ul. Polna 7

### **1.3 Adres jednostki**

Ul. Polna 7, 06-100 Pułtusk

### **1.4 Podstawowy przedmiot działalności**

Zespół Szkół nr 2 jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Zespół realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:

- 1) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły;
- 2) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły, przedszkola i wieku uczniów;
- 3) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości zespołu.

### **2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

### **3. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez **Zespół Szkół nr 2** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

#### **4. Przyjęte zasady rachunkowości**

##### **Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 września 2017 r. sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn.zm.)

##### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według ceny zakupu. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych na podstawie decyzji wycenia się według kwoty wskazanej w tej decyzji.

Środki trwałe w kwocie od 500,00 do 9.999,00 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, środki trwałe od wartości 10.000,00 zł umarza się sukcesywnie. W jednostce stosuje się amortyzację metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

##### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny zakupu. Wartości niematerialne i prawne w kwocie od 500,00 do 9.999,00 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, wartości niematerialne i prawne od wartości 10.000,00 zł umarza się sukcesywnie. W jednostce stosuje się amortyzację metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992



r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.

**Należności** wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty

**Zapasy materiałów** wycenia się według cen zakupu

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen zakupu.

## **II Dodatkowe informacje i objaśnienia**

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. Tabela 1
- 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – **Nie dotyczy**
- 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. Tabela nr 2 i Tabela nr 3.- **Nie dotyczy**
- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. Tabela nr 4- **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. Tabela nr 5.- **Nie dotyczy**
- 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. Tabela nr 6- **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). Tabela nr 7- **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:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat. Tabela nr 8- **Nie dotyczy**

**1.15** Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. Tabela nr 9

**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. Tabela nr 10- **Nie dotyczy**

**2.3.** Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Tabela nr 11- **Nie dotyczy**

**3.** Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Pułtusk. Tabela nr 12 i Tabela nr 13.

Tabela nr. 1 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Przychody	Przemieszczenia wewnętrzne			zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.	Środki trwałe	12236257,25	1615721,86	0	1615721,86	0	359817,7	0	359817,7	13492161,	
1)	Grunty	14761,71	0	0	0	0	0	0	0	14761,7	
2)	Budynki i budowle	11302560,7	1548743,46	0	1548743,46	0	186821,11	0	186821,11	12664483,	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	247946,41	0	0	0	0	0	0	0	247946,4	
4)	Kotły i maszyny energetyczne	172996,59	0	0	0	0	172996,59	0	172996,59		
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	206494,05	16917,4	0	16917,4	0	0	0	0	223411,4	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0	0		
7)	Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0	0	0	0		
8)	Środki transportu	212932,5	0	0	0	0	0	0	0	212932,5	
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie,	78565,29	50061,00	0	50061,00	0		0	0	128626,29	
<b>Razem:</b>		<b>12236257,25</b>	<b>1615721,86</b>	<b>0</b>	<b>1615721,86</b>	<b>0</b>	<b>359817,7</b>	<b>0</b>	<b>359817,7</b>	<b>13492161,4</b>	

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększone umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	16				17	18
12	13	14	15	16	17	18	19	20	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3643717,49	0	349969,96	0	0	359817,7	3633869,75	8592539,76	9858291,66	
0	0	0	0	0	0	0	14761,71	14761,71	
2963429,12	0	289017,11	0	0	186821,11	3065625,12	8339131,58	9598857,93	
65327,7	0	11157,59	0	0	0	76485,29	182618,71	171461,12	
172996,59	0	0	0	0	172996,59	0	0	0	
184116,2	0	20014,92	0	0	0	204131,12	22377,85	19280,33	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	
188550,46	0	22506,50	0	0	0	211056,96	24382,04	1875,54	
69297,42	0	7273,84	0	0	0	76571,26	9267,87	52055,03	
3643717,49	0	349969,96	0	0	359817,7	3633869,75	8592539,76	9858291,66	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
ZESPÓŁU SZKÓŁ NR 2  
Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI  
W PULAWIE

mgr Joanna Juskata

DYREKTOR  
ZESPÓŁU SZKÓŁ NR 2  
Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI  
W PULAWIE

mgr Krystyna Siatkowska

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2  
Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI  
w PULTUSKU  
ul. POLNA 7, 06-102 PULTUSK  
tel./fax (0-23) 692 02 01  
REGON 130049410, NIP 568-152-25-57

Tabela nr 9. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Nagrody jubileuszowe	50.703,50
2	Odprawy emerytalne	14.377,50
3	Ekwiwalent za odzież roboczą	400,00
4	Dofinansowanie do okularów	280,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
ZESPÓŁU SZKÓŁ NR 2  
Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI  
w PULTUSKU  
*mgr Joanna Muskata*

DYREKTOR  
ZESPÓŁU SZKÓŁ NR 2  
Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI  
w PULTUSKU  
*mgr Krystyna Estkowska*



PS 3. K. 3124. 11. 2019

*R. FA*  
2019-03-29

PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3  
z Oddziałami Integracyjnymi  
im. Tadeusza Kościuszki w Pułtusku  
ul. Aleja Tysiąclecia 14, 06-100 Pułtusk  
tel./fax 0-23/ 692 54 32, tel. 0-23/ 609 00 7  
NIP 503-11-49-905, REGON 141111111

## INFORMACJA DODATKOWA

SEKRETARIA Burmistrza Miasta Pułtusk	
W P Ł Y N Ę Ł O	
dnia	2019 -03- 2 9
Nr	7869
Podpis	<i>[Signature]</i>

# PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI im. Tadeusza Kościuszki W PUŁTUSKU

**UL. ALEJA TYSIĄCLECIA 14,  
06-100 PUŁTUSK**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2018 R. - 31.12.2018 R.**

# I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

**Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi im. Tadeusza Kościuszki**

1.2 Siedziba jednostki

**Pułtusk**

1.3 Adres jednostki

**Ul. Aleja Tysiąclecia 14, 06-100 Pułtusk**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

**Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi im. Tadeusza Kościuszki w Pułtusku** jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:

- 1) **umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły;**
- 2) **kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów;**
- 3) **sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.**

**2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

**3. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez **Publiczną Szkołę Podstawową Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi im. Tadeusza Kościuszki w Pułtusku** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

**4. Przyjęte zasady rachunkowości**

**Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351) uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 września 2017 r. sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn.zm.)



### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według ceny zakupu. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych na podstawie decyzji wycenia się według kwoty wskazanej w tej decyzji.

Środki trwałe w kwocie od 500,00 do 9.999,99 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, środki trwałe o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny zakupu. Wartości niematerialne i prawne w kwocie od 500,00 do 9.999,99 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.

**Należności** wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty

**Zapasy materiałów** wycenia się według cen zakupu

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen zakupu.

**Odpis aktualizujący należności** nie dotyczy.

## **II Dodatkowe informacje i objaśnienia**

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. **Tabela 1**
- 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – **nie dotyczy**
- 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. Tabela nr 2 i tabela 3. **Nie dotyczy**
- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. Tabela nr 4. **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. Tabela nr 5. **Nie dotyczy**
- 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. Tabela nr 6. **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). Tabela nr 7. *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:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat. Tabela nr 8. *Nie dotyczy*

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. Tabela nr 9

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. Tabela nr 10. *Nie dotyczy*

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Tabela nr 11. *Nie dotyczy.*

3. Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Pułtusk. Tabela 12 i tabela 13.

Dnia 28.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Janowska

.....  
(główny księgowy)

DYREKTOR SZKOŁY

  
mgr Dorota Karzulewska

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych

Załącznik Nr 1  
 do Zarządzenia Nr 49/2019  
 Burmistrza Miasta Pułtusk  
 z dnia 19 marca 2019 r.

φ.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+6-10)	Umniejszenie – stan na początek roku obrotowego (12-16-17)	Wzrost netto składników aktywów						
			Przychody	Przebieżenie wycen	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenia umorzenia			Stan na początek roku obrotowego (12)	Stan na koniec roku obrotowego (3+obrotowego (11-18)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Wartości niematerialne i prawne																		
	Środki trwałe	2 462 718,24	2 628 367,02		2 628 367,02				0,00	5 091 085,26	1 280 673,49	0,00	78 026,10	35 989,80	114 015,90	0,00	1 394 689,39	1 182 044,75	3 696 395,87
	Grunt	0,00							0,00	0,00									0,00
	Budynki i budowle	1 871 483,47	2 555 143,97		2 555 143,97				0,00	4 426 627,44	980 298,84		11 466,64		11 466,64		991 765,48	891 184,63	3 434 861,96
	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Kolby i maszyny energetyczne	0,00			0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	45 694,54	50 859,80		50 859,80				0,00	96 554,34	45 094,54		600,00	35 989,80	36 589,80		81 684,54	600,00	14 870,00
	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00			0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Urządzenia techniczne	416 309,08			0,00				0,00	416 309,08	225 390,54		41 630,91		41 630,91		267 021,45	190 918,54	149 387,63
	Środki transportu	121 642,75			0,00				0,00	121 642,75	22 301,17		24 328,55		24 328,55		46 629,72	99 341,58	75 013,03
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	7 588,40	22 363,25		22 363,25				0,00	29 951,65	7 588,40				0,00		7 588,40	0,00	22 363,25
	<b>Razem</b>	<b>2 462 718,24</b>	<b>2 628 367,02</b>	<b>0,00</b>	<b>2 628 367,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 091 085,26</b>	<b>1 280 673,49</b>	<b>0,00</b>	<b>78 026,10</b>	<b>35 989,80</b>	<b>114 015,90</b>	<b>0,00</b>	<b>1 394 689,39</b>	<b>1 182 044,75</b>	<b>3 696 395,87</b>

(główny kategori)

(rok, miesiąc, dzień)

2019-03-28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Janikowska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Dorota Karulewska

Sporządził:

Załącznik Nr 9  
do Zarządzenia Nr 49/2019  
Burmistrza Miasta Pułtusk  
z dnia 19 marca 2019 r.

Tabela nr 9. Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	36 167,45
2.	Odprawy emerytalne	47 504,10
3.	Ekwiwalent za urlop	9 554,72
4.	Ekwiwalent za odzież roboczą	289,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Aneta Jankowska

DYREKTOR SZKOŁY  
  
mgr Dorota Karzulewska



# INFORMACJA DODATKOWA



*R. FN*  
2019-04-01

## **PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 Z KLASAMI SPORTOWYMI im. IRENY SZEWIŃSKIEJ W PUŁTUSKU**

**UL. NEW BRITAIN 1**

**06-100 PUŁTUSK**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2018 R. - 31.12.2018 R.**

# I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

**Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 4 z klasami sportowymi im. Ireny Szewińskiej w Pułtusk**

1.2 Siedziba jednostki

**Pułtusk**

1.3 Adres jednostki

**New Britain 1, 06-100 Pułtusk**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

2 **Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 4 z klasami sportowymi im. Ireny Szewińskiej w Pułtusk** jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:

- 1) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły;
- 2) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów;
- 3) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.

**2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

**3. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez **Publiczną Szkołę Podstawową Nr 4 z klasami sportowymi im. Ireny Szewińskiej w Pułtusk** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

**4. Przyjęte zasady rachunkowości**

**Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351) uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 września 2017 r. sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn.zm.)

### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według ceny zakupu. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych na podstawie decyzji wycenia się według kwoty wskazanej w tej decyzji.

Środki trwałe w kwocie od 500,00 do 9.999,99 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, środki trwałe o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny zakupu. Wartości niematerialne i prawne w kwocie od 500,00 do 9.999,99 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.

**Należności** wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty

**Zapasy materiałów** wycenia się według cen zakupu

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen zakupu.

**Odpis aktualizujący należności** nie dotyczy.

## **II Dodatkowe informacje i objaśnienia**

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. **Tabela 1**
- 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – *nie dotyczy*
- 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. Tabela nr 2 i tabela 3. *Nie dotyczy*
- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. Tabela nr 4. *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. Tabela nr 5. *Nie dotyczy*
- 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. Tabela nr 6. *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). Tabela nr 7. *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:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat. Tabela nr 8. *Nie dotyczy*

**1.15** Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. **Tabela nr 9**

**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. Tabela nr 10. *Nie dotyczy*

**2.3.** Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Tabela nr 11. *Nie dotyczy.*

**3.** Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Pułtusk. **Tabela 12 i tabela 13.**

Dnia 31.03.2019 r.

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Monika Miłoszewska*

.....  
(główny księgowy)

**DYREKTOR**

*Krzysztof Kowalski*

*mgr Krzysztof Kowalski*

.....  
(kierownik jednostki)



Tabela nr 9. Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	77.630,38
2.	Odprawy emerytalne	38.246,22
3.	Ekwiwalent za urlop	10.744,60
4.	Świadczenia BHP (okulary)	200,00

Pułtusk, dn. 1.04.2019 r.

S E K R E T A R I A T	
Burmistrza Miasta Pułtusk	
W P L Y N Ę Ł O	
dnia	2019 -04- 0 1
Nr	8138
Podpis	8

Urząd Miejski  
w Pułtusku

Dyrektor Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 4 z klasami sportowymi im. Ireny Szewińskiej w Pułtusku składa uzupełnienie do Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2018 rok oraz korektę Załącznika Nr 1.

Z poważaniem

*mgr Krzysztof Łucimczak*  
DIREKTOR  
mgr Krzysztof Łucimczak

Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 4

z klasami sportowymi  
im. Henry Szewińskiej

06-100 Pułtusk ul. New Britain 1  
NIP: 568-15-22-934, REGON: 001133163

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 49/2019  
Burmistrza Miasta Pułtusk  
z dnia 19 marca 2019 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej					Wartość netto składników aktywów						
			Przebiegły	Przeznaczeni a wewnętrznie	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (4-5)	Zysk	Liberalizacja	Linie	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7-8-9)	Wartość początkowa - stan na koniec sprawozdaniowego (3+6-10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zmniejszenie umorzenia (11+14+15)	Zmniejszenie umorzenia a	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Stan na początek roku obrotowego (1-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Wartości niematerialne i prawne																		
2.	Środki trwałe	4 814 266,31	1 938 030,01		1 938 030,01				0,00	6 752 296,32	2 417 003,11	0,00	154 748,69		154 748,69	0,00	154 748,69	2 397 263,20	4 180 544,52
1)	Grunt																		
2)	Budynki i budowle	3 032 530,19	1 874 396,51		1 874 396,51				0,00	4 906 926,70	1 189 233,80		75 813,36		75 813,36	0,00	75 813,36	1 843 296,39	3 641 879,64
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 276 436,02			0,00				0,00	1 276 436,02	726 916,75		54 859,21		54 859,21	0,00	54 859,21	549 519,27	494 660,06
4)	Koddy i maszyny energoelektryczne		40 940,00		40 940,00				0,00	40 940,00	0,00		238,82		238,82	0,00	238,82	0,00	40 701,18
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego użytku	195 895,66	22 693,50		22 693,50				0,00	218 589,16	195 895,66		22 693,50		22 693,50	0,00	22 693,50	218 589,16	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00				0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	22 142,94			0,00				0,00	22 142,94	17 695,40		1 143,90		1 143,90	0,00	1 143,90	4 447,54	3 303,64
8)	Środki transportu				0,00				0,00	0,00	0,00								
9)	Narzędzia, przyrządy, przybory i wyposażenie i wyposażenie	287 261,50			0,00				0,00	287 261,50	287 261,50				0,00	0,00	0,00	287 261,50	0,00
	Razem	4 814 266,31	1 938 030,01	0,00	1 938 030,01	0,00	0,00	0,00	0,00	6 752 296,32	2 417 003,11	0,00	154 748,69	0,00	154 748,69	0,00	154 748,69	2 397 263,20	4 180 544,52

(plowy krajowy)

(rok, miesiąc, dzień)

2019-03-29

(krotność jednolitej)

Sporządził:

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*Monika Mikoszczyńska*

*Właściciel i kierownik*

**Dyrektor**



Tabela nr 2. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
	nie dotyczy				

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
Monika Miłoszewska

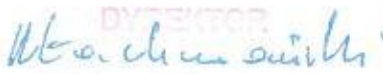
DYREKTOR  
  
mgr Krzysztof Lechmański

Tabela nr 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
	nie dotyczy				

GLÓWNA KSIĘGOWA

  
Monika Miłozewska

DYREKTOR

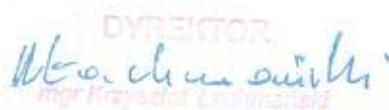
  
mgr Krzysztof Lesiński



Tabela nr 4. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
	nie dotyczy					

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
  
Małgorzata Miłoszewska


**DYREKTOR**  
  
mgr Krzysztof Kucharski

Tabela nr 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
	nie dotyczy				

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Maria Mitoszevska*  
Maria Mitoszevska

DYREKTOR

*Wojciech Świątek*  
mgr Krzysztof Łucimski

Tabela nr 6. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość
1.	Akcje					
1.1						
1.2						
2.	Udziały					
2.1						
2.2						
3.	Dłużne papiery wartościowe					
3.1						
3.2						
4.	Inne papiery wartościowe					
4.1						
4.2						

nie dotyczy

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

  
**Monika Miłoszewska**

  
mgr Krzysztof Zacharewski


Tabela nr 7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności według pozycji w bilansie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3		5	6	7

\*należy uszczegółowić kategorie należności np. od dłużników alimentacyjnych, z tyt. mandatów, kar umownych, podatków i opłat, itp.

nie dotyczy.

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
  
 Małgorzata Miłoszewska

**DIREKTOR**  
  
 mgr Krzysztof Łachowicz

**PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA**  
im. bł. Jana Pawła II  
w Płocochowie  
Płocochowo 72, 03-100 PUŁTUSK  
NIP 588-12-38-164, REGON 001133192  
tel./fax /23/ 692 45 83

*FR*  
Pułtusk, 29.03.2019r.  
2019-04-01

S E K R E T A R I A T	
Burmistrza Miasta Pułtusk	
W P I Y N I Ę Ł O	
Sz. P. dnia	<i>19 03 2019</i>
Wojciech Gregorczyk	
Burmistrz Miasta Pułtusk	
Nr .....	<i>12</i>
Podpis .....	<i>[Signature]</i>

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 49/2019 Burmistrza Miasta Pułtusk z dnia 19 marca 2019r.  
Dyrektor Publicznej Szkoły Podstawowej im. bł. Jana Pawła II w Płocochowie  
w załączeniu przekazuje informację dodatkową do sprawozdania finansowego.

DYREKTOR SZKOŁY

*[Signature]*  
mgr inż. Ewa Bochenek

**PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA**  
im. b. J. Jana Pawła II  
w Filiochoczarwie

Placochowce 72., 68-100 PULTUSK  
NIP 568-12-38-104, REGON 031133192  
tel./fax 729 092 45 93

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 49/2019  
Burmistrza Miasta Pultusk  
z dnia 19 marca 2019 r.

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 49/2019  
Burmistrza Miasta Pultusk  
z dnia 19 marca 2019 r.

beta nr. 1. Główne składniki aktywów trwałych

Nazwa grupy rodzajów składnika aktywów trwałych	Zwiększenia wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5-6)	Zmniejszenia wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9-10)	Wartość początkowa stan na koniec obrotowego roku (5+2-11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie wartości (14+15-16)	Zmniejszenia umiarkowane (17)	Umorzenie - stan na koniec obrotowego roku (18+19-20)	Wartość netto składników aktywów					
	Przejęte	Wycenione		z tytułu	inne			Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek obrotowego roku (2-11)	Stan na koniec obrotowego roku (12-20)				
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Wartości niematerialne i prawne	0	4454,98																4454,98
Środki trwałe																		
Grunt		4428,52																4428,52
Budynki i budowle		674951,5																674951,5
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																		
Kolty i maszyny transportowe																		
Maszyny, urządzenia i aparatury elektrycznego zaroboczenia																		
Maszyny, urządzenia i aparatury specjalistyczne																		
Urządzenia techniczne																		
Środki transportu																		
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie																		
<b>Razem:</b>		479180,02	4454,98															483635,00

DYREKTOR SZKOŁY  
*mgr inż. Ewa Kochanek*

Tabela nr 2. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
	NIE DOTYCZY				

DYREKTOR SZKOŁY  
  
Ewa Bochenek

Tabela nr 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
	NIE DOTYCZY				

DYREKTOR SZKOŁY  
*B*  
mgr. inż. Ewa Bochenek



Tabela nr 4. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
	NIE DOTYCZY					

DYREKTOR SZKOŁY  
*Ewa Bochenek*  
mgr inż. Ewa Bochenek

Tabela nr 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
	NIE DOTYCZY				

DYREKTOR SZKOŁY

*B*  
mgr inż. Ewa Kochanek

Załącznik Nr 6  
 do Zarządzenia Nr 49/2019  
 Burmistrza Miasta Puktusk  
 z dnia 19 marca 2019 r.

tabela nr 6. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe

p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	Akcje								
2									0
	Udziały								
1									0
2									
	Dłużne papiery wartościowe								
1									0
2									
	Inne papiery wartościowe								
1									0
2									

DYREKTOR SZKOŁY

mgr ma. Ewa Sochenek

Tabela nr 7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności według pozycji w bilansie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3		5	6	7
	NIE DOTYCZY					

\*należy uszczegółowić kategorie należności np. od dłużników alimentacyjnych, z tyt. mandatów, kar umownych, podatków i opłat, itp.

DYREKTOR SZKOŁY

*B*  
mgr inż. Ewa Bochenek

Tabela nr 8. Zobowiązania długoterminowe

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0,00	0,00

b) powyżej 3 lat do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0,00	0,00

c) powyżej 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0,00	0,00
0,00	0,00

DYREKTOR SZKOŁY  
  
mgr inż. Ewa Kochanek



Tabela nr 10. Koszty wytworzenia środków trwałych

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR SZKOŁY  
  
mgr inż. Ewa Borchenek

Tabela nr 11. Przychody i koszty nadzwyczajne

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00
Przychody występujące incydentalnie	0,00
Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00
Koszty występujące incydentalnie	0,00

DYREKTOR SZKOŁY  
  
mgr inż. Ewa Bochonek





# INFORMACJA DODATKOWA

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

**Zespół Szkolno-Przedszkolny**

1.2 Siedziba jednostki

**Przemiarowo**

1.3 Adres jednostki

**Przemiarowo 33, 06-100 Pultusk**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

**2 Zespół Szkolno-Przedszkolny jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Zespół realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:**

- 1) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły;**
- 2) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły, przedszkola i wieku uczniów;**
- 3) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości zespołu.**

## **2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

## **3. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez **Zespół Szkolno-Przedszkolny** w dającej się przewidzieć

przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

#### **4. Przyjęte zasady rachunkowości**

##### **Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351) uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 września 2017 r. sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn.zm.)

##### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według ceny zakupu. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych na podstawie decyzji wycenia się według kwoty wskazanej w tej decyzji.

Środki trwałe w kwocie od 500,00 do 9.999,00 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, środki trwałe o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

##### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny zakupu. Wartości niematerialne i prawne w kwocie od 500,00 do 9.999,00 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku

nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.

**Należności** wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty

**Zapasy materiałów** wycenia się według cen zakupu

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen zakupu.

**Odpis aktualizujący należności** nie dotyczy.

## II Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. Tabela 1
- 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – **nie dotyczy**
- 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. Tabela nr 2 i tabela 3 **nie dotyczy**
- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość. Tabela nr 4. **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. Tabela nr 5 **nie dotyczy**
- 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. Tabela nr 6 **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). Tabela nr 7 **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:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat. Tabela nr 8. **nie dotyczy**

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. Tabela nr 9

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. Tabela nr 10 **nie dotyczy**

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Tabela nr 11 **nie dotyczy**

3. Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Pułtusk. Tabela 12 i tabela 13.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Anna Grzybowska

DYREKTOR ZESPÓŁU  
SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO  
  
mgr Bogdana Juszczyk

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+6-10)	Umierzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Wartość netto składników aktywów			
			Przychody	Przebieżenie wewnętrzne	Opisem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Opisem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Umierzenie - stan na koniec roku obrotowego			Akualizacja	Amortyzacja na rok obrotowy	Inne	Opisem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umierzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16+17)	Stan na początek roku obrotowego (3-12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Wartości niematerialne i prawne																		
	Środki trwałe	1 101 768,20	13 677,40		13 677,40				0,00	1 115 445,60	661 939,16	0,00	31 293,99	13 677,40	44 971,39	0,00	706 910,55	439 829,04	408 535,05
	Grunt																		
	Budynki i budowle	202 398,91			0,00				0,00	202 398,91	193 144,17		573,46		573,46		193 717,63	9 254,74	8 681,28
	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	514 756,12			0,00	0,00			0,00	514 756,12	149 946,29		12 235,19		12 235,19		162 181,48	364 809,83	352 574,64
	Kotły i maszyny energetyczne	276 540,27			0,00	0,00			0,00	276 540,27	214 633,00		17 655,84		17 655,84		232 288,84	61 907,27	44 251,43
	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	89 962,88	13 677,40		13 677,40				0,00	103 640,28	89 962,88		0,00	13 677,40	13 677,40		103 640,28	0,00	0,00
	Maszyny, urządzenia i aparaty socjalistyczne				0,00	0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Urządzenia techniczne	8 295,00			0,00	0,00			0,00	8 295,00	4 437,80		829,50		829,50		5 267,30	3 857,20	3 027,70
	Środki transportu				0,00				0,00	0,00									
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	9 815,02			0,00	0,00			0,00	9 815,02	9 815,02				0,00		9 815,02	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>1 101 768,20</b>	<b>13 677,40</b>	<b>0,00</b>	<b>13 677,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 115 445,60</b>	<b>661 939,16</b>	<b>0,00</b>	<b>31 293,99</b>	<b>13 677,40</b>	<b>44 971,39</b>	<b>0,00</b>	<b>706 910,55</b>	<b>439 829,04</b>	<b>408 535,05</b>

(rok, miesiąc, dzień)

2019 - 03 - 28

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(tytuł nadany)

**mgr Anna Grzybowska**

Stworzył: *Anna Grzybowska*

(liczono w jednostkach)

DYREKTOR ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO  
MST Pułtusk  
*[Podpis]*

Tabela nr 9. Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Nagrody jubileuszowe	52 907,30
2	Odprawy emerytalne	21 525,12
3	Ekwiwalent za odzież	1 550,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Anna Grzybowska

DYREKTOR ZESPÓŁU  
SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO  
  
mgr Bożena Kowalik





## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.
  - 1.1 **Nazwa jednostki**  
Przedszkole Miejskie nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi w Pułtusk
  - 1.2 **Siedziba jednostki**  
ul. Rafała Krajewskiego 3, 06-100 Pułtusk
  - 1.3 **Adres jednostki**
    - ul. Rafała Krajewskiego 3, 06-100 Pułtusk
    - ul. Marii Konopnickiej 7, 06-100 Pułtusk
  - 1.4 **Podstawowy przedmiot działalności jednostki**  
Wychowanie przedszkolne
2. **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**  
Sprawozdanie finansowe dotyczy okresu 01.01.2018 – 31.12.2018
3. **Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zawierają dane łączne – jeżeli w skład przedsiębiorstwa wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**  
Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych
4. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**
  - 4.1. **Wycena środków trwałych stanowiących własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych na podstawie decyzji**  
Wyceny środków trwałych otrzymanych na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji.
  - 4.2. **Zasady stosowania odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wraz ze wskazaniem przyjętych stawek**  
Środki trwałe umarżane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżają się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Z 2018r. poz. 1036 z późn. zm.).
  - 4.3. **Zasady umorzenia jednorazowego poprzez spisanie w koszty**  
Jednorazowo przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarżają się następujące środki trwałe:
    - książki i inne zbiory biblioteczne,
    - umundurowanie i odzież,
    - środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania,

- meble i dywany

- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o p.d.o.p.

#### 4.4. Zasady obejmowania ewidencją ilościowo-wartościową wraz ze wskazaniem kwot objętych ewidencją

- Ewidencją ilościowo-wartościową objęte są pozostałe środki trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby przedszkola o wartości od 500 zł do 9999 zł za wyjątkiem materiałów eksploatacyjnych.
- Ewidencję ilościową prowadzi się dla pozostałych środków trwałych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, zakupionych, przejętych lub podarowanych o wartości do 499,00 zł.

#### 4.5. Zasady wyceny materiałów

Koszty materiałów wycenia się według ceny ich nabycia

#### 5. Inne informacje

Brak

## 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 dotychczasowe amortyzacji lub umorzenia  
– Załącznik Nr 1 do dodatkowej informacji

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Brak odpisów aktualizujących

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie posiada

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

Jednostka nie posiada

**1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, a tym akcje i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Jednostka nie posiada

**1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartości 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)**

Brak odpisów aktualizujących

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Jednostka nie posiada rezerw

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych

**1.10. Kwotę zobowiązań z sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego**

Jednostka nie posiada umów leasingu

**1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań**

Jednostka nie posiada takich zobowiązań

**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**

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych

**1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie**

Jednostka nie posiada

**1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Jednostka nie posiada

**1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 100,00
2.	Składki Zus	230 398,45
3.	Składki na Fundusz Pracy	17 447,96
4.	Świadczenia z ZFŚS	102 311,82
5.	Szkolenia pracowników	5 793,00
	<b>RAZEM</b>	<b>358 051,23</b>

**1.16. Inne informacje**

Jednostka nie posiada

2.

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Brak odpisów aktualizujących

**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**

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe w budowie, w tym:	117 517,50 zł	0	0
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0	0	0

**2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody o nadzwyczajnej wartości	4 666,12 zł
Przychody występujące incydentalnie	
Koszty o nadzwyczajnej wartości	4 941,23 zł
Koszty występujące incydentalnie	

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  
Jednostka nie posiada takich należności

2.5. Inne informacje

Jednostka nie posiada

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.  
Jednostka nie posiada takich informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewelina Gryc*  
mgr Ewelina Gryc

.....  
(główny księgowy)

2019-03-28  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*Lidia Sadowska*  
mgr Lidia Sadowska

.....  
(kierownik jednostki)





PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 5  
w Pułtusk  
06-100 PUŁTUSK, ul. 17 Stycznia 6  
tel. (0-23) 692-52-04  
NIP 568-12-39-206, REGON 130501282

*R. F. T.*

2019-04-01 Pułtusk, 28.03.2019r.

SEKRETARIAT Burmistrza Miasta Pułtusk	
W P Ł Y N Ę Ł O	
dnia	2019-03-29
Sz. P.	<i>1938</i> <i>12</i>
Wojciech Gregorczyk <i>zał</i>	
Burmistrz Miasta Pułtusk <i>[Signature]</i>	

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 49/2019 Burmistrza Miasta Pułtusk z dnia 19 marca 2019r.  
Dyrektor Przedszkola Miejskiego Nr 5 w Pułtusk w załączeniu przekazuje informację  
dodatkową do sprawozdania finansowego.

DYREKTOR  
Przedszkola Miejskiego nr 5 w Pułtusk  
*[Signature]*  
mgr inż. Anna Dubaj



tabela nr.1 Główne składniki aktywów trwałych

Nazwa grupy (realizacji) składników aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Opisem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Opisem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (13+7-11)	Utrzymanie - stan na początek roku obrotowego (13-17-18)	Zmniejszenie umorzenia	Opisem zwiększenia umorzenia (14-15+16)	Utrzymanie - stan na koniec roku obrotowego (13-17-18)	Wartość netto składników aktywów
		Przebiegi	Przenieszenia wewnętrzne		z tytułu	likwidacja	inne							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Wartości niematerialne i prawne	3731,01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3731,01
Środki trwałe														
Grunt														
Budynki i budowle														
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	152539,67	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152539,67
Kosy i maszyny rolnicze														
Maszyny, urządzenia i sprzęt ogólnego zastosowania														
Maszyny, urządzenia i sprzęt specjalistyczny														
Urządzenia techniczne														
Środki transportu														
Nieruchomości, przyrządy, urządzenia i wyposażenie	73047,8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73047,8
<b>Razem:</b>	<b>229318,48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>229318,48</b>

DYREKTOR  
Przedsiębiorstwa Miejskiego nr 5 w Pułtusku  
mgr inż. Anna Durbaj

Tabela nr 2. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
	NIE DOTYCZY				

DYREKTOR  
Przedszkola Miejskiego nr 5 w Pułtusku  
mgr inż. Anna Dąbaj

Tabela nr 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
	NIE DOTYCZY				

DYREKTOR  
Przedszkola Miejskiego nr 5 w Pułtusku  
mgr inż. Anna Dabaj

Tabela nr 4. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
	NIE DOTYCZY					

DYREKTOR  
Przedszkola Miejskiego nr 5 w Pułtusku  
mgr inż. Anna Dębaj

Tabela nr 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
	NIE DOTYCZY				

DYREKTOR  
Przedszkola Miejskiego nr 5 w Pułtusku

mgr inż. Anna Dobaj

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 5  
w Pułtusku  
06-100 PUŁTUSK, ul. 17 Sycznia 6  
tel. (0-23) 692-52-04  
NIP 564-10-30-306 REGON 139501222

Załącznik Nr 6  
do Zarządzenia Nr 49/2019  
Burmistrza Miasta Pułtusk  
z dnia 19 marca 2019 r.

załącznik nr 6. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
Akcje		0						0
Udziały		0						0
Dłużne papiery wartościowe		0						0
Inne papiery wartościowe		0						0

DYREKTOR  
Przedszkola Miejskiego nr 5 w Pułtusku  
mgr inż. Anna Dębaj

Tabela nr 7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności według pozycji w bilansie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3		5	6	7
	NIE DOTYCZY					

\*należy uszczegółowić kategorie należności np. od dłużników alimentacyjnych, z tyt. mandatów, kar umownych, podatków i opłat, itp.

DYREKTOR  
Przedszkola Miejskiego nr 5 w Pułtusku  
mgr inż. Anna Dabaj

Tabela nr 8. Zobowiązania długoterminowe

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0,00	0,00

b) powyżej 3 lat do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0,00	0,00

c) powyżej 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0,00	0,00
0,00	0,00

DYREKTOR  
Przedszkola Miejskiego nr 5 w Pułtusku  
mgr inż. Anna Dubaj





Tabela nr 10. Koszty wytworzenia środków trwałych

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR  
Przedszkola Miejskiego nr 5 w Pułtusku  
  
mgr inż. Anna Dubaj

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 5  
w Pułtusku  
06-100 PUŁTUSK, ul. 17 Stycznia 6  
tel. (0-23) 692-52-04  
NIP 568-12-39-206, REGON 130501282

Załącznik Nr 11  
do Zarządzenia Nr 49/2019  
Burmistrza Miasta Pułtusk  
z dnia 19 marca 2019 r.

Tabela nr 11. Przychody i koszty nadzwyczajne

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00
Przychody występujące incydentalnie	0,00
Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00
Koszty występujące incydentalnie	0,00

DYREKTOR  
Przedszkola Miejskiego nr 5 w Pułtusku  
*Anna Dabaj*  
mgr inż. Anna Dabaj



## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

**Żłobek Miejski**

1.2 Siedziba jednostki

**Pułtusk**

1.3 Adres jednostki

**ul. Rafała Krajewskiego 3B, 06-100 Pułtusk**

1.4. Podstawowy przedmiot działalności.

Podstawowym przedmiotem działania Żłobka jest zapewnienie opieki w warunkach umożliwiających rozwój psychiczny i fizyczny dziecka właściwy dla jego wieku.

Zadaniem Żłobka jest :

- 1)zapewnienie dziecku opieki w warunkach bytowych zbliżonych do warunków domowych;
- 2)zagwarantowanie dziecku właściwej opieki pielęgnacyjnej oraz edukacyjnej;
- 3)zaspokojenie podstawowych potrzeb rozwojowych dzieci, w tym dzieci niepełnosprawnych;

### 2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

### 3. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez **Żłobek Miejski** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 4. Przyjęte zasady rachunkowości

**Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**  
W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351) uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 września 2017 r. sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek

budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn.zm.)

### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według ceny zakupu. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych na podstawie decyzji wycenia się według kwoty wskazanej w tej decyzji.

Środki trwałe w kwocie od 500,00 do 9.999,00 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, środki trwałe o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny zakupu. Wartości niematerialne i prawne w kwocie od 500,00 do 9.999,00 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.

**Należności** wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty

**Zapasy materiałów** wycenia się według cen zakupu

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen zakupu.

**Odpis aktualizujący należności** nie dotyczy.

## **II Dodatkowe informacje i objaśnienia**

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.  
Tabela 1
- 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – nie dotyczy
- 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. Tabela nr 2 i tabela 3. Nie dotyczy
- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. Tabela nr 4. 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. Tabela nr 5. Nie dotyczy
- 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. Tabela nr 6. 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). Tabela nr 7. 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:
- a) powyżej 1 roku do 3 lat
  - b) powyżej 3 do 5 lat
  - c) powyżej 5 lat. Tabela nr 8. Nie dotyczy
- 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. Tabela nr 9.
- 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. Tabela nr 10. Nie dotyczy
- 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Tabela nr 11. Nie dotyczy.
3. Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Pułtusk. Tabela 12 i tabela 13.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Anna Grzybowska

Dyrektor  
Złobka Miejskiego w Pułtusk  
K. Kelińska  
mgr Katarzyna Kelińska-Lange

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 49/2019  
Burmistrza Miasta Pułtusk  
z dnia 19 marca 2019 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12-16-17)	Wartość netto składników aktywów				
			Przychody	Przeznaczenia wewnętrzne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec sprawozdawczego okresu (3+6-10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (11-12)	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne		Ogółem (13-14+15)	Zamiejnienie umorzenia	Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Wartości niematerialne i prawne																		
	Środki trwałe	3 156 814,08	0,00	12 708,00	12 708,00	0,00	0,00	12 708,00	12 708,00	3 156 814,08	189 925,57	0,00	92 563,02	0,00	92 563,02	0,00	282 488,59	2 966 888,51	2 874 325,49
	Grunt																		
	Budynki i budowle	2 990 926,43			0,00				0,00	2 990 926,43	149 546,32		74 773,16		74 773,16		224 319,48	2 841 380,11	2 766 006,95
	Obiekt inżynierii lądowej i wodnej	59 778,00			0,00				0,00	59 778,00	373,61		1 494,45		1 494,45		1 868,06	59 404,39	57 909,94
	Korby i maszyny energetyczne				0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	48 784,65			0,00			12 708,00	12 708,00	36 076,65	15 089,78		2 542,97		2 542,97		17 632,75	33 694,87	18 443,90
	Maszyny, urządzenia i aparaty socjalistyczne	57 325,00			0,00				0,00	57 325,00	24 915,86		11 465,00		11 465,00		36 380,86	32 409,14	20 944,14
	Urządzenia techniczne				0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Środki transportu			12 708,00	12 708,00				0,00	12 708,00			2 287,44		2 287,44		2 287,44	0,00	10 420,56
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>3 156 814,08</b>	<b>0,00</b>	<b>12 708,00</b>	<b>12 708,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 708,00</b>	<b>12 708,00</b>	<b>3 156 814,08</b>	<b>189 925,57</b>	<b>0,00</b>	<b>92 563,02</b>	<b>0,00</b>	<b>92 563,02</b>	<b>0,00</b>	<b>282 488,59</b>	<b>2 966 888,51</b>	<b>2 874 325,49</b>

(długość kwadrans)

(rok, miesiąc, dzień)

2019-03-26

(stronami jednostki)

Sporządził: Anna Gryzbowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Grzybawska

Dyrektor  
Złobka Miejskiego w Pułtusku  
mgr Katarzyna Kalinowska-Lange



Żłobek Miejski  
w Pułtusk  
06-100 Pułtusk  
ul. Rafała Krajewskiego 3B  
NIP 5691613509, REGON 144772685

Załącznik Nr 9  
do Zarządzenia Nr 49/2019  
Burmistrza Miasta Pułtusk  
z dnia 19 marca 2019 r.

Tabela nr 9. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Nagrody jubileuszowe	17.178,51
2.	Dofinansowanie do zakupu okularów do pracy przy komputerze powyżej 4 godzin dziennie	140,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*AG*  
mgr Anna Grzybowska

Dyrektor  
Żłobka Miejskiego w Pułtusk  
*K. Kelińska*  
mgr Katarzyna Kelińska-Lange



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Pultusk, ul. 13 Pułku Piechoty 1</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Pultusk, ul. 13 Pułku Piechoty 1</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Zadaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pultusku jest udzielanie różnorodnych form wsparcia osobom i rodzinom dotkniętym trudną sytuacją materialną i życiową przy wykorzystaniu i rozwoju zasobów własnych Ośrodka i klienta oraz współpracy władz samorządowych i środowiska lokalnego.</b> Ośrodek realizuje zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o pomocy społecznej. Ustala uprawnienia do otrzymywania świadczeń rodzinnych. Dokonuje ich wypłaty. Wstrzymuje lub zawiesza wypłatę tych świadczeń. Prowadzi postępowania wobec osób uprawnionych do alimentów na podstawie tytułu wykonawczego w przypadku bezskuteczności egzekucji. ustala prawo, przyznaje i wypłaca świadczenia z funduszu alimentacyjnego. Podejmuje działania wobec dłużników alimentacyjnych w celu wyegzekwowania świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej. Ustala i wypłaca zasiłki dla opiekunów. Prowadzi postępowania w sprawie uprawnień do świadczenia wychowawczego i wydaje w tych sprawach decyzje administracyjne oraz dokonuje wypłat tych świadczeń. Przyznaje i wypłaca świadczenia jednorazowe dla kobiet w ciąży i rodzin, w których urodziły się dzieci niepełnosprawne zgodnie z ustawą o wspieraniu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”. Wspiera działania rodzin mających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych. Dostarcza środków utrzymania osobom, które nie są w stanie samodzielnie zaspokoić swoich potrzeb, a w szczególności dzieciom nie otrzymującym należnego im wsparcia od osób należących do kręgu zobowiązanych wobec nich do alimentacji oraz prowadzi działania zmierzające do zwiększenia odpowiedzialności osób zobowiązanych do alimentacji. Ustala prawa do świadczeń opieki zdrowotnej świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej. Realizuje projekty i programy gminne i rządowe oraz projekty unijne. Obsługuje Fundusz Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Zwalczania Narkomanii, Zapewnia obsługę Interdyscyplinarnego Punktu Konsultacyjnego dla Ofiar Przemocy Domowej. Prowadzi obsługę organizacyjno-techniczną Gminnego Zespołu Interdyscyplinarnego ds. Przeciwdziałania Przemocy w rodzinie. Sporządza ocenę zasobów pomocy społecznej dla Gminy Pultusk. Opracowywuje i koordynuje realizację Gminnej Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej  
 06-100 Pultusk, ul. 13 Pułku Piechoty 1  
 tel. 23 692-52-65, fax 23 306-70-07  
 NIP 568-13-77-871, REGON 002710616

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
I.	
I.1	nazwę jednostki
	<b>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej</b>
I.2	siedzibę jednostki
	<b>Pultusk, ul. 13 Pułku Piechoty 1</b>
I.3	adres jednostki
	<b>Pultusk, ul. 13 Pułku Piechoty 1</b>
I.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p><b>Zadaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pultusku jest udzielanie różnorodnych form wsparcia osobom i rodzinom dotkniętym trudną sytuacją materialną i życiową przy wykorzystaniu i rozwoju zasobów własnych Ośrodka i klienta oraz współpracy władz samorządowych i środowiska lokalnego.</b></p> <p>Ośrodek realizuje zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o pomocy społecznej.</p> <p>Ustala uprawnienia do otrzymywania świadczeń rodzinnych. Dokonuje ich wypłaty. Wstrzymuje lub zawiesza wypłatę tych świadczeń.</p> <p>Prowadzi postępowania wobec osób uprawnionych do alimentów na podstawie tytułu wykonawczego w przypadku bezskuteczności egzekucji.</p> <p>Ustala prawo, przyznaje i wypłaca świadczenia z funduszu alimentacyjnego.</p> <p>Podaje informacje o świadczeniach alimentacyjnych w celu wyegzekwowania świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej.</p> <p>Ustala i wypłaca zasiłki dla opiekunów.</p> <p>Prowadzi postępowania w sprawie uprawnień do świadczenia wychowawczego i wydaje w tych sprawach decyzje administracyjne oraz dokonuje wypłat tych świadczeń.</p> <p>Przyznaje i wypłaca świadczenia jednorazowe dla kobiet w ciąży i rodzin, w których urodziły się dzieci niepełnosprawne zgodnie z ustawą o wspieraniu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.</p> <p>Wspiera działania rodzin mających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych.</p> <p>Dostarcza środków utrzymania osobom, które nie są w stanie samodzielnie zaspokoić swoich potrzeb, a w szczególności dzieciom nie otrzymującym należnego im wsparcia od osób należących do kręgu zobowiązanych wobec nich do alimentacji oraz prowadzi działania zmierzające do zwiększenia odpowiedzialności osób zobowiązanych do alimentacji.</p> <p>Ustala prawa do świadczeń opieki zdrowotnej świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej.</p> <p>Realizuje projekty i programy gminne i rządowe oraz projekty unijne.</p> <p>Obsługuje Fundusz Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Zwalczania Narkomanii,</p> <p>Zapewnia obsługę interdyscyplinarnego Punktu Konsultacyjnego dla Ofiar Przemocy Domowej.</p> <p>Prowadzi obsługę organizacyjno-techniczną Gminnego Zespołu Interdyscyplinarnego ds. Przeciwdziałania Przemocy w rodzinie.</p> <p>Sporządza ocenę zasobów pomocy społecznej dla Gminy Pultusk.</p> <p>Opracowywuje i koordynuje realizację Gminnej Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych</p>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	<b>Ośrodek nie posiada aktualnej wyceny rynkowej środków trwałych</b>						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	<b>Nie dotyczy</b>						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste						
	<b>Nie dotyczy</b>						
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						
	<b>Nie dotyczy</b>						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	<b>Nie dotyczy</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)						
	Lp.	Grupa należności według pozycji w bilansie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
	1	2	3	5	6	7	
	1	Należności od dłużników alimentacyjnych ZA i FA	12 718 336,00	0	12 718 336,00		13 808 101,00
	2	Należności od dłużników alimentacyjnych odsetki	3 809 779,00	0	3 809 779,00		11 696 852,00
	3	Nienależnie pobrane świadczenia	18 875,37	0	0		18 875,37
		<b>Razem</b>	<b>16 546 990,37</b>	<b>0</b>	<b>16 528 115,00</b>		<b>18 173 333,37</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	<b>Nie dotyczy</b>						

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	<b>Ośrodek nie posiada aktualnej wyceny rynkowej środków trwałych</b>						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	<b>Nie dotyczy</b>						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste						
	<b>Nie dotyczy</b>						
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						
	<b>Nie dotyczy</b>						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	<b>Nie dotyczy</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)						
	l.p.	Grupa należności według pozycji w bilansie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
				Zwiększenia	Wykorzystanie		Rozwiązanie
	1	2	3	5	6	7	
	1	Należności od dłużników alimentacyjnych ZA i FA	12 718 336,00	13 808 101,00	0	12 718 336,00	13 808 101,00
	2	Należności od dłużników alimentacyjnych odsetki	3 809 779,00	4 346 357,00	0	3 809 779,00	11 696 852,00
	3	Nienależnie pobrane świadczenia	18 875,37	0	0	0	18 875,37
		<b>Razem</b>	<b>16 546 990,37</b>	<b>18 154 458,00</b>	<b>0</b>	<b>16 528 115,00</b>	<b>18 173 333,37</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	<b>Nie dotyczy</b>						

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	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	<b>Nie dotyczy</b>	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	<b>Nie dotyczy</b>	
c)	powyżej 5 lat	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	<b>Nie dotyczy</b>	
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	
	<b>Nie dotyczy</b>	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	<b>Nie dotyczy</b>	
1.12.	łącną 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	
	<b>Nie dotyczy</b>	
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	
	<b>Zgodnie z zasadą istotności Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej nie rozliczał międzyokresowych kosztów czynnych i biernych.</b>	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	<b>Nie dotyczy</b>	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	

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	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	<b>Nie dotyczy</b>	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	<b>Nie dotyczy</b>	
c)	powyżej 5 lat	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	<b>Nie dotyczy</b>	
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	
	<b>Nie dotyczy</b>	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	<b>Nie dotyczy</b>	
1.12.	łącną 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	
	<b>Nie dotyczy</b>	
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	
	<b>Zgodnie z zasadą istotności Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej nie rozliczał międzyokresowych kosztów czynnych i biernych.</b>	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	<b>Nie dotyczy</b>	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	



3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Anna Koczara*  
(główny księgowy)

2019-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**MIĘSIENIEGO OŚRODKA POMOCY**  
.....  
(kierownik jednostki)

*mgr Agata Kolałkowska*

## **INFORMACJA DODATKOWA**

**Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.**

**Miejski Ośrodek Sportu  
i Rekreacji  
w Pułtusk  
ul. Sportowa 2A  
06-100 PUŁTUSK**

# I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1.1 Nazwa jednostki

**Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji**

## 1.2 Siedziba jednostki

**Pułtusk**

## 1.3 Adres jednostki

**ul. Sportowa 2A**

## 1.4 Podstawowy przedmiot działalności

**Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pułtusku** jest jednostką organizacyjną Gminy Pułtusk realizującą zadania z zakresu kultury fizycznej i rekreacji.

Ośrodek realizuje cele i zadania, a w szczególności:

- 1) **Działania służące upowszechnieniu kultury fizycznej wśród mieszkańców gminy;**
- 2) **Organizowanie imprez sportowo-rekreacyjnych;**
- 3) **Prowadzenie działalności sportowo rekreacyjnej na rzecz osób niepełnosprawnych oraz wychowania w trzeźwości i przeciwdziałanie uzależnieniom oraz organizuje zadania zlecone przez Gminę Pułtusk.**

## 2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

## 3. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez **Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pułtusku** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

## 4. Przyjęte zasady rachunkowości

### **Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351) uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 września 2017 r. sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn.zm.)

### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według ceny zakupu. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych na podstawie decyzji wycenia się według kwoty wskazanej w tej decyzji.

Środki trwałe w kwocie od 500,00 do 9.999,99 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, środki trwałe o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny zakupu. Wartości niematerialne i prawne w kwocie od 500,00 do 9.999,99 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.

**Należności** wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty

**Zapasy materiałów** wycenia się według cen zakupu

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen zakupu.

**Odpis aktualizujący należności** nie dotyczy.

## **II Dodatkowe informacje i objaśnienia**

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. **Tabela 1**
- 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury  
– **nie dotyczy**
- 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. Tabela nr 2 i tabela 3. **Nie dotyczy**
- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. Tabela nr 4. **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. Tabela nr 5. **Nie dotyczy**
- 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. Tabela nr 6. **Nie dotyczy**
- 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu

stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych). Tabela nr 7. **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:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat. Tabela nr 8. **Nie dotyczy**

1.10 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. **Tabela nr 9**

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. Tabela nr 10. **Nie dotyczy**

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Tabela nr 11. **Nie dotyczy.**

3. Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Pułtusk. **Tabela 12 i tabela 13.**

Dnia 28.03.2019 r.

Główna księgowa  
MOSiR w Pułtusku

mgr Julia Piętko  
.....  
(główny księgowy)

DYREKTOR  
MOSiR w Pułtusku  
mgr Mateusz Miłoszewski

.....  
(kierownik jednostki)

**Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych**

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 49/2019  
Burmistrza Miasta Pułtusk  
z dnia 19 marca 2019 r.

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+6-10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	Przebiegi i wewnątrzne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zyski i straty	Likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenia początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+6-10)			Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Aktywa	Amortyzacja za rok				Inne	Stan na początek roku obrotowego (3-12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Wartości niematerialne i prawne																			
	Środki trwałe	17 362 844,54	0,00		0,00				0,00	17 086 516,26	5 136 431,13	0,00	0,00	0,00	410 445,69	10 101,60	5 536 775,22	11 812 901,41	11 549 741,04	
	Grunt	413 512,00																		
	Budynki i budowle	15 153 515,76			80 393,00				0,00	15 233 908,76	3 735 427,02				377 256,75		4 112 683,77	11 418 088,74	11 121 224,99	
	Obiety inżynierii lądowej i wodnej	1 292 194,60			48 442,32				0,00	1 340 636,92	980 913,68				9 933,96		990 847,64	311 280,92	349 789,28	
	Kotły i maszyny energetyczne				0,00					0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	30 985,56			0,00				10 101,60	20 883,96	30 985,56				0,00	10 101,60	20 883,96	0,00	0,00	
	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
	Urządzenia techniczne				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
	Środki transportu	77 650,00			0,00				0,00	77 650,00	77 650,00				0,00		77 650,00	0,00	0,00	
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i	394 986,62			18 450,00				0,00	413 436,62	311 454,87				23 254,98		334 709,85	83 531,75	78 726,77	
	Razem	17 362 844,54	0,00	0,00	147 285,32	0,00	0,00	0,00	0,00	17 086 516,26	5 136 431,13	0,00	0,00	0,00	410 445,69	10 101,60	5 536 775,22	11 812 901,41	11 549 741,04	

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(liczownik jednostki)

Główna księgową  
MOSiR w Pułtusku  
mgr Mateusz Miłoszewski

DYREKTOR  
MOSiR w Pułtusku  
mgr Mateusz Miłoszewski

Tabela nr 9. Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	44 223,00
2.	Odprawy emerytalne	50 322,50
3.	Ekwiwalent za urlop	7 158,17
4.	Ekwiwalent za pranie odzieży	3 500

Główna księgowa  
MOSiR w Pułtusk  
mgr Julita Pienkos

DYREKTOR  
MOSiR w Pułtusk  
mgr Mateusz Miłoszewski

