

WYDZIAŁ FINANSOWY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Ostroldzie		BILANS jednostki budzetowej i samorządowego zakładu budzetowego sporządzony na dzień 31 XII 2018 r.			Adresat: Zarząd Powiatu Ostroldkiego	
Numer identyfikacyjny REGON 510847300					Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A AKTYWA TRWAŁE	31 993,60	25 594,88	A FUNDUSZ	5 937,52	0,90	
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	468 692,88	463 534,98	
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	31 993,60	25 594,88	A.II Wynik finansowy netto	-462 755,36	-463 534,08	
A.II.1 Środki trwałe	31 993,60	25 594,88	A.II.1.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00	
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.1.2 Strata netto (-)	462 755,36	463 534,08	
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy w wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00	
A.II.1.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusz jednostek	0,00	0,00	
A.II.1.4 Środki transportu	31 993,60	25 594,88	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26056,08	25593,98	
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	26 056,08	25 593,98	
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 425,10	4 205,91	
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	21 630,98	21 388,07	
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	
A.V Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
B. AKTYWA OBROTOWE	0,00	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00	

B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje i udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
SUMA AKTYWÓW	31 993,60	25 594,88	SUMA PASYWÓW	31 993,60	25 594,88

A. Objasnienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych śr. trwałych
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

2 334,47 zł
24 395,12 zł
76 278,24 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny Księgowy
Beata Kowalska

2019.03.28

rok, miesiąc, dzień

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
w OSTRODZIE

Marta Cichewicz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Ostródzie Numer identyfikacyjny REGON 510847300		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat Zarząd Powiatu Ostródzkiego wysłać bez pisma przewodniego
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	478 691,33	468 692,88	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	456 760,39	461 216,62	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	456 760,39	461 216,62	
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7.	Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok rok bieżący	0,00	0,00	
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			
2.1.	Strata za rok ubiegły	466 758,84	466 374,52	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	465 406,04	462 755,36	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	1 352,80	3 619,16	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7.	Pasywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00	
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)	468 692,88	463 534,98	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			
1.	a) zysk netto	-462 755,36	-463 534,08	
2.	b) strata netto	0,00	0,00	
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	462 755,36	463 534,08	
V.	Fundusz (poz.IV+,-V-VI)	0,00	0,00	
		5 937,52	0,90	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Beata Kowalska
/główny księgowy/

2019.03.28
/rok, miesiąc, dzień/

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
W OSTRÓDZIE
Marta Cichewicz
/kierownik jednostki/

21

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Ostródzie Numer identyfikacyjny REGON 510847300		Zarząd Powiatu Ostródzkiego wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	389,11	2 676,57
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	389,11	2 676,57
B	Koszty działalności operacyjnej	464 108,16	467 153,24
I	Amortyzacja	7 998,40	6 398,72
II	Zużycie materiałów i energii	16 763,04	13 877,77
III	Usługi obce	22 199,86	22 794,15
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	335 101,55	346 136,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	80 335,32	76 389,08
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 709,99	1 557,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00

C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-463 719,05	-464 476,67
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II	Pozostałe koszty operacyjne		0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-463 719,05	-464 476,67
G	Przychody finansowe	963,69	942,59
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki	963,69	942,59
III	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne		
K	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-462 755,36	-463 534,08
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L-M)	-462 755,36	-463 534,08

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości finansowej

- 1.
- 2.
- 3.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Nowalska

/główny księgowy/

2019.03.28

/rok, miesiąc, dzień/

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
w OSTRÓDZIE

Marta Cichewicz

/kierownik jednostki/

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
1.2	siedzibę jednostki
	Ostróda
1.3	adres jednostki
	Jana III Sobieskiego 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów prawa budowlanego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Wg polityki rachunkowości
5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY <i>20. Tabela nr. 1 i nr 2 WN:P-2.334,42</i> <i>GLÓWNY KSIĘGOWY</i> <i>roz. zgodu tw. - 76.278,24</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>Beata Kowalska</i>
	NIE DOTYCZY
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	NIE DOTYCZY
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	NIE DOTYCZY
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych 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
	NIE DOTYCZY

b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	0
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	NIE DOTYCZY
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Kowalska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
w OSTRÓDZIE

Marta Cichewicz
(kierownik jednostki)

ul. Jana III Sobieskiego 5

Tabela. 1Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych. ywów trwałych. Okres sprawozdawczy : 01.01.2018r.-31.12.2018r.

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne													
	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	49 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	49 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 990,00
2.1	Grunty, w tym:							0,00					0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej						0,00						0,00	0,00
2.3	Środki transportu	49 990,00					0,00						0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe						0,00						0,00	49 990,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00
							0,00						0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

Beata Kowalska

2019-03-28
(rok-miesiac-dzień)

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
(Kierownik jednostki)

(kierownik jednostki)

Marta Cichewicz

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych. Okres sprawozdawczy : 01.01.2018r.-31.12.2018r.

Okres sprawozdawczy : 01.01.2018r.-31.12.2018r.

Marta Cichewicz

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia					wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	17 996,40	6 398,72	0,00	0,00	0,00	6 398,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	17 996,40	6 398,72	0,00	0,00	0,00	6 398,72	0,00	0,00	0,00	24 395,12	
2.1	Grunty, w tym:					0,00		0,00	0,00	0,00	24 395,12	
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej					0,00				0,00	0,00	
2.3	Środki transportu	17 996,40	6 398,72			0,00				0,00	0,00	
2.4	Inne środki trwałe					0,00				0,00	24 395,12	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	
						0,00				0,00	0,00	

ŁOWNY KSIĘGOWY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Beata Kowalska

2019-03-28
(rok-miesiąc-dzień)

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU I KONTROLI WŁANEGO
(kierownik jednostki)
W OSTRODZIE

(kierownik jednostki)

Marta Cichewicz