

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowe Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji w Kętrzynie</b> ul. Poznańska 21 11-400 Kętrzyn	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>SPORTU, TURYSTYKI I REKREACJI W KĘTRZYŃNIE</b> 11-400 Kętrzyn, ul. Poznańska 21	Adresat: Powiat Kętrzyński
Numer identyfikacyjny REGON <b>363522964</b>	NIP 7422251780, REGON 363522964 <b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego 1A9BB8D72F732A91 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 282 019,96	2 249 357,45	A Fundusz	2 260 799,16	2 226 650,69
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 878 539,31	2 938 142,24
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 282 019,96	2 249 357,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-617 740,15	-711 491,55
A.II.1 Środki trwałe	2 282 019,96	2 249 357,45	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	123 139,00	123 139,00	A.II.2 Strata netto (-)	-617 740,15	-711 491,55
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 158 880,96	2 083 016,92	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	43 201,53	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 060,00	25 311,44
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	23 060,00	25 311,44
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12,00	1 249,32
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	361,53
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 799,82	3 700,83
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	19 210,96	19 632,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego  
Jolanta Dobrzyńska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
1A9BB8D72F732A91

Marta Żylińska - kierownik jednostki  
obsługującej

(kierownik jednostki)  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 839,20	2 604,68	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	37,22	366,95
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37,22	366,95
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	1 801,98	2 237,73			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	361,53			
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	1 801,98	1 876,20			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	37,22	366,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37,22	366,95			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego  
Jolanta Dobrzyńska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

1A9BB8D72F732A91  
POWIATOWE CENTRUM  
SPORTU, TURYSTYKI I REKREACJI  
W KĘTRZYNIE  
11-400 Kętrzyn, ul. Poznańska 21  
NIP 7422251780, REGON 363522964

Marta Żylińska - kierownik jednostki  
obsługującej

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 283 859,16</b>	<b>2 251 962,13</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 283 859,16</b>	<b>2 251 962,13</b>

POWIATOWE CENTRUM  
SPORTU, TURYSTYKI I REKREACJI  
W KĘTRZYNIE  
11-400 Kętrzyn, ul. Poznańska 21  
NIP 7422251780, REGON 363522964

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

Jolanta Dobrzyńska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

1A9BB8D72F732A91

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki  
obsługującej

(kierownik jednostki)

POWIATOWE CENTRUM  
SPORTU, TURYSTYKI I REKREACJI  
W KĘTRZYNI  
11-400 Kętrzyn, ul. Poznańska 21  
NIP 7422251780, REGON 363522964

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

Jolanta Dobrzyńska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

1A9BB8D72F732A91

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki  
obsługującej

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji w Kętrzynie ul. Poznańska 21 11-400 Kętrzyn	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> (wariant porównawczy) POWIATOWE CENTRUM SPORTU, TURYSTYKI I REKREACJI W KĘTRZYNIE 11-400 Kętrzyn, ul. Poznańska 21 NIP 7422251780, REGON 363522964 sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Kętrzyński
Numer identyfikacyjny REGON <b>363522964</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 6EFC72A346B1DE02 
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	116 581,54	64 337,74
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	116 581,54	64 337,74
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	734 720,26	776 393,97
B.I. Amortyzacja	75 864,04	75 864,04
B.II. Zużycie materiałów i energii	248 460,87	239 351,95
B.III. Usługi obce	32 791,46	61 488,32
B.IV. Podatki i opłaty	6 271,02	38 861,02
B.V. Wynagrodzenia	301 397,27	291 442,70
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	69 935,60	69 385,94
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-618 138,72	-712 056,23
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

~~GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Jolanta Dobrzyńska  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Powiatu Kętrzyńskiego  
 Główny księgowy~~

2019-03-26  
 rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska - kierownik jednostki  
 obsługującej  
 kierownik jednostki

SJO BeSTia

6EFC72A346B1DE02

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Powiatu Kętrzyńskiego  
 Marta Żylińska

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-618 138,72</b>	<b>-712 056,23</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>398,57</b>	<b>564,68</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	398,57	564,68
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-617 740,15</b>	<b>-711 491,55</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-617 740,15</b>	<b>-711 491,55</b>

POWIATOWE CENTRUM  
SPORTU, TURYSTYKI I REKREACJI  
W KĘTRZYNIE  
11-400 Kętrzyn, ul. Poznańska 21  
NIP 7422251780, REGON 363522964

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego  
Jolanta Dobrzyńska

Jolanta Dobrzyńska  
główny księgowy

2019-03-26  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego  
Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki  
obsługującej  
kierownik jednostki

POWIATOWE CENTRUM  
SPORTU, TURYSTYKI I REKREACJI  
W KĘTRZYNIE  
11-400 Kętrzyn, ul. Poznańska 21  
NIP 7422251780, REGON 363522964

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska


Jolanta Dobrzyńska  
główny księgowy

2019-03-26  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki  
obsługującej  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji w Kętrzynie ul. Poznańska 21 11-400 Kętrzyn	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> Powiatowe Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji w Kętrzynie Kętrzyn, ul. Poznańska 21 NIP 7422251780, REGON 363522964 sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Kętrzyński Wysłać bez pisma przewodniego 5DB8BAE0ACAE57A5 
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 806 871,61	2 878 539,31
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	653 562,62	743 917,19
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	653 562,62	700 715,66
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	43 201,53
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	581 894,92	684 314,26
I.2.1. Strata za rok ubiegły	465 132,29	617 740,15
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	116 714,72	64 828,20
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Jolanta Dobrzyńska  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Powiatu Kętrzyńskiego  
 Główny księgowy  
 Jolanta Dobrzyńska

2019-03-26  
 rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska - kierownik jednostki  
 obsługującej  
 kierownik jednostki

SJO BeSTia

5DB8BAE0ACAE57A5

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

Strona 1 z 3



I.2.9.	Inne zmniejszenia	47,91	1 745,91
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 878 539,31	2 938 142,24
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-617 740,15	-711 491,55
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-617 740,15	-711 491,55
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 260 799,16	2 226 650,69

POWIATOWE CENTRUM  
SPORTU, TURYSTYKI I REKREACJI  
W KĘTRZYNIE  
11-400 Kętrzyn, ul. Poznańska 21  
NIP 7422251780, REGON 363522964

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska  
Jolanta Dobrzyńska  
\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2019-03-26  
\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki  
obsługującej  
\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

POWIATOWE CENTRUM  
SPORTU, TURYSTYKI I REKREACJI  
W KĘTRZYNIE  
11-400 Kętrzyn, ul. Poznańska 21  
7422251780, REGON 363522964

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska  
Jolanta Dobrzyńska  
\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2019-03-26  
\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

Marta Żylińska

Marta Żylińska - kierownik jednostki  
obsługującej  
\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

### Wytyczne w zakresie prezentowania danych w wybranych pozycjach „Informacji dodatkowej”

1) W części I. „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”, obejmuje w szczególności:

Powiatowe Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji

1.1 nazwę jednostki

Kętrzyn

1.2 siedzibę jednostki

11-400 Kętrzyn, ul. Poznańska 21

1.3 adres jednostki

92601 - obiekty sportowe

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

2018 rok

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

nie dotyczy

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 r. poz.395, z późn. zm.) oraz rozporządzeniem z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911, z późn.zm.)

5. inne informacje

2) W części II. "Dodatkowe informacje i objaśnienia"

a) dane w pkt 1.1 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenia	inne *	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	przemieszczenia	inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne											
II.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 186 815,10</b>	<b>43 201,53</b>			<b>43 201,53</b>						<b>3 230 016,63</b>
	1. Środki trwałe, z tego:	3 186 815,10	43 201,53			43 201,53						3 230 016,63
	a) grupa 0 - grunty	123 139,00										123 139,00
	b/ grupa 1 - budynki i lokale	2 987 492,84										2 987 492,84
	c/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 011,26										30 011,26
	d/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	46 172,00										46 172,00
	e/ grupa 7 - środki transportu											
	f/ grupa 8 - inne środki trwałe		43 201,53			43 201,53						43 201,53
	2. Środki trwałe w budowie											

Poz. inne \* - określić szczegółowo

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	umorzenie za rok sprawozdawczy	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku
				nabycie	przemieszczenia	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	przemieszczenia	inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne												
II.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>904 795,14</b>	<b>75 864,04</b>				<b>75 864,04</b>					<b>980 659,18</b>	
	1. Środki trwałe, z tego:	904 795,14	75 864,04				75 864,04					980 659,18	
	a/ grupa 1 - budynki i lokale	850 054,26	74 687,32				74 687,32					924 741,58	
	b/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 568,88	1 176,72				1 176,72					9 745,60	
	c/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	46 172,00										46 172,00	
	d/ grupa 7 - środki transportu												
	e/ grupa 8 - inne środki trwałe												
	2. Środki trwałe w budowie												

b) dane w pkt 1.3 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.3 Kwoty odpisów aktualizujących aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne				
II.	<u>Razem rzeczowe aktywa trwałe</u>				
	1. Środki trwałe, z tego:				
	a) grupa 0 - grunty				
	b/ grupa 1 - budynki i lokale				
	c/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	d/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny				
	e/ grupa 7 - środki transportu				
	f/ grupa 8 - inne środki trwałe				
	2. Środki trwałe w budowie				

c) dane w pkt 1.4 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Powierzchnia (m2)	6022			6022
2	Wartość (zł)	123 139,00			123 139,00

d) w pkt. 1.5 Informacji wykazywane są środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, z których niezbitcie wynika, że jednostka nie musi (nie ma obowiązku lub prawa) ich amortyzować lub umarzać np. umowa nie spełnia co najmniej jednego z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt 1-7 ustawy. W tej pozycji nie wykazywane są środki trwałe będące przedmiotem leasingu finansowego. Dane prezentowane są w następującej formie:

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	grupa 0 - grunty				
2	grupa 1 - budynki i lokale				
3	grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	grupa 3-6 - urządzenia i maszyny				
5	grupa 7 - środki transportu				
6	grupa 8 - inne środki trwałe				
	Razem				

Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów. W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Stan na koniec roku”.

- e) dane w pkt 1.7 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.2	Należności od budżetów					
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
2.4	Pozostałe należności					
	Razem					

- f) dane w pkt 1.8 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwa z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	.....					
2.	.....					
	Razem					

g) w pkt 1.9 dane prezentowane są w następujący sposób:

1.9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		Stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	.....								
2.	.....								
3.	.....								
.....	.....								
	Razem								

h) w pkt 1.11 dane prezentowane są w następujący sposób

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
Weksle								
Hipoteka								
Zastaw, w tym:								
zastaw skarbowy								
Inne								
Ogółem								

i) w pkt 1.12 dane prezentowane są w następujący sposób

1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone		z tego:			
				na majątku		na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia								
2.	Kaucje i wadia								
3.	Indos weksli								
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy								
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli								
6.	Inne								
	Ogółem								

j) w pkt 1.13 dane prezentowane są w następujący sposób

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	.....		
2.	.....		
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.	.....		
2.	.....		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	.....		
2.	.....		
	Razem		



11-400 Ketrzyn, ul. Poznańska 21  
l) w pkt 1.15 dane prezentowane są w następujący sposób  
NIP 7422251780, REGON 363522964

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem, w tym:	35 669,38
- ekwiwalent za pranie	
- odzież robocza, ochronna	1 782,79
- posiłki i napoje	72,00
- środki czystości	
- badania lekarskie, okulary	
- szkolenia, kursy, studia	79,20
- dodatek wiejski, fundusz zdrowotny	
- dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 404, 407, 408	19 210,96
- świadczenia emerytalne, odprawy	
- nagrody jubileuszowe	
- ekwiwalent za urlop	2 858,96
- bezzwrotne świadczenia z ZFŚS	11 665,47
- inne, określić jakie	

l) w pkt.2.2 dane prezentowane są w następujący sposób

2.2 Kwoty wytworzenia środków trwałych (siłami własnymi)

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym			
Środki trwale w budowie			

m) w pkt.2.3 dane prezentowane są w następujący sposób

2.3 Przychody i koszty

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1. Przychody, z tego:		
1.1 o nadzwyczajnej wartości		
1.2 które wystąpiły incydentalnie		
2. Koszty, z tego:		
2.1 o nadzwyczajnej wartości		
2.2 które wystąpiły incydentalnie		

W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Bieżący rok obrotowy”

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Centrum Usług Wspólnych**  
**Powiatu Kętrzyńskiego**  
 Gł. Księgowy  
**Jolanta Dobrzyńska**

26 -03- 2019

.....  
 Data

**DYREKTOR**  
  
 Magdalena Mrzygłód  
 .....  
 Kierownik jednostki