

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Kwidzynie ul. Grudziądzka 8 82-500 Kwidzyn	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Kwidzyński
		Wysłać bez pisma przewodniego 2FB9E718A60CD88F 
Numer identyfikacyjny REGON 193055184	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	461 189,07	446 127,31	A Fundusz	391 789,52	354 462,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 310 412,01	1 485 608,35
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	461 189,07	446 127,31	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-918 622,49	-1 131 145,61
A.II.1 Środki trwałe	461 189,07	446 127,31	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	5 111,64	5 111,64	A.II.2 Strata netto (-)	-918 622,49	-1 131 145,61
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	450 298,89	436 631,95	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	5 778,54	4 383,72	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	81 733,97	101 449,18
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	81 733,97	101 449,18
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 775,69	7 500,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 880,44	5 336,20
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 553,70	33 718,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 578,16	53 370,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego
w Kwidzynie

(główny księgowy)

Teresa Sudowska

SJO BeSTia

2019-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

2FB9E718A60CD88F Korekta nr 1

DYREKTOR

Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego
w Kwidzynie

(kierownik jednostki)

Beata Sandomierska

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	12 334,42	9 784,61	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	3 945,98	1 523,82
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 945,98	1 523,82
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	8 280,44	8 260,79			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 280,44	8 260,79			
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	4 053,98	1 523,82			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 053,98	1 523,82			
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

Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego

(główny księgowy)

Teresa Sadowska

2019-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

2FB9E718A60CD88F Korekta nr 1

DYREKTOR

Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego

(kierownik jednostki)

Beata Sandomierska

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	473 523,49	455 911,92	Suma pasywów	473 523,49	455 911,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego

w Kwidzynie
(główny księgowy)

Teresa Sadowska

2019-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

2FB9E718A60CD88F Korekta nr 1

DYREKTOR

Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego

w Kwidzynie
(kierownik jednostki)

Beata Sandomierska

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Wzajemne rozliczenia między jednostkami 3.943,98 w tym: - 870,08 (Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kwidzynie), - 2.296,47 (Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Kwidzynie), - 674,07 (Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Kwidzynie), - 103,36 (Centrum Domów dla Dzieci w Kwidzynie).
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.II.2	Strata netto (-)	Wzajemne rozliczenia między jednostkami: 1) przychody 11.792,85 , w tym: - 870,08 (Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kwidzynie), - 2.296,47 (Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Kwidzynie) - 8.522,94 (Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Kwidzynie). Kwota 8.522,94 stanowi wartość przychodów netto (t.j. kwotę wyłączeń wzajemnych), podatek VAT od wystawionych faktur wynosi 1.765,14 - razem kwota brutto wystawionych faktur wynosi 10,288,08; - 103,36 (Centrum Domów dla Dzieci w Kwidzynie), 2) koszty: - 1.594,89 (Starostwo Powiatowe w Kwidzynie). Korekta Nr 1 dotyczy wzajemnych rozliczeń między jednostkami z Powiatowym Inspektoratem Nadzoru Budowlanego w Kwidzynie (przychody).

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego
w Kwidzynie

(główny księgowy)

Beata Sandomierska

2019-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego

(kierownik jednostki)

Beata Sandomierska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Kwidzynie ul. Grudziądzka 8 82-500 Kwidzyn	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Kwidzyński	
Numer identyfikacyjny REGON 193055184		Wysłać bez pisma przewodniego D3B94187D393021D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	931 956,79	1 145 000,16	
B.I. Amortyzacja	13 441,82	15 061,76	
B.II. Zużycie materiałów i energii	66 732,90	53 605,45	
B.III. Usługi obce	81 746,97	87 645,42	
B.IV. Podatki i opłaty	4 840,39	5 394,78	
B.V. Wynagrodzenia	630 785,73	823 428,35	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	132 936,98	158 389,40	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 472,00	1 475,00	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-931 956,79	-1 145 000,16	
D. Pozostałe przychody operacyjne	12 348,94	13 237,79	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	12 348,94	13 237,79	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego
w Kwidzynie

główny księgowy

2019-04-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego
w Kwidzynie
kierownik jednostki
Beata Sandomierska

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.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-919 607,85	-1 131 762,37
G.	Przychody finansowe	985,36	616,76
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	985,36	616,76
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-918 622,49	-1 131 145,61
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-918 622,49	-1 131 145,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego

główny księgowy

Teresa Sadowska

2019-04-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego

w Kwidzynie
kierownik jednostki

Beata Sandomierska

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.IV	Podatki i opłaty	Wzajemne rozliczenia między jednostkami 1.594,89 (Starostwo Powiatowe w Kwidzynie).
D.III	Inne przychody operacyjne	Wzajemne rozliczenia między jednostkami 11.792,85; w tym: - 870,08 (Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kwidzynie), - 2.296,47 (Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Kwidzynie), - 8.522,94 (Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Kwidzynie). Kwota 8.522,94 stanowi wartość przychodów netto (t.j. kwotę wyłączeń wzajemnych), podatek VAT od wystawionych faktur wynosi 1.765,14 - razem kwota brutto wystawionych faktur wynosi 10.288,08; - 103,36 (Centrum Domów dla Dzieci w Kwidzynie), Korekta Nr 1 dotyczy wzajemnych rozliczeń między jednostkami z Powiatowym Inspektoratem Nadzoru Budowlanego w Kwidzynie (przychody).

GŁÓWNY KSIĘGOWYPowiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego
główny księgowy*Teresa Sadowska*

2019-04-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTORPowiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego
w Kwidzynie

kierownik jednostki

Beata Sandomierska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Kwidzynie ul. Grudziądzka 8 82-500 Kwidzyn	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Kwidzyński	
Numer identyfikacyjny REGON 193055184		Wysłać bez pisma przewodniego 8CCE32E369D6877B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 261 273,86	1 310 412,01	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	922 273,97	1 105 742,02	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	910 791,97	1 105 742,02	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	11 482,00	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	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	873 135,82	930 545,68	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	838 517,24	918 622,49	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 136,58	11 923,19	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 482,00	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	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 310 412,01	1 485 608,35	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Kwidzynie
 główny księgowy
Teresa Sadowska

2019-04-10
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Powiatowego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego w Kwidzynie
 kierownik jednostki
Beata Sandomierska

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-918 622,49	-1 131 145,61
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-918 622,49	-1 131 145,61
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	391 789,52	354 462,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego

główny księgowy

Teresa Sadowska

2019-04-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego

kierownik jednostki

Beata Sandomierska

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III.2	strata netto (-)	<p>Wzajemne rozliczenia między jednostkami:</p> <p>1) przychody 11.792,85 , w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 870,08 (Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kwidzynie), - 2.296,47 (Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Kwidzynie) - 8.522,94 (Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Kwidzynie). Kwota 8.522,94 stanowi wartość przychodów netto (t.j. kwotę wyłączeń wzajemnych), podatek VAT od wystawionych faktur wynosi 1.765,14 - razem kwota brutto wystawionych faktur wynosi 10,288,08; - 103,36 (Centrum Domów dla Dzieci w Kwidzynie), <p>2) koszty:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 1.594,89 (Starostwo Powiatowe w Kwidzynie). <p>Korekta Nr 1 dotyczy wzajemnych rozliczeń między jednostkami z Powiatowym Inspektoratem Nadzoru Budowlanego w Kwidzynie (przychody).</p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego

główny księgowy

Teresa Sudowska

2019-04-10


rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego

kierownik jednostki

Beata Sandomierska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Kwidzynie ul. Grudziądzka 8 82-500 Kwidzyn	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Kwidzyński
Numer identyfikacyjny REGON 193055184		C3F072B87B048E6D 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego
w Kwidzynie
(główny księgowy)
Teresa Słodowska

2019-04-01

rok mies. dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu
Ekonomiczno-Administracyjnego
w Kwidzynie
(kierownik jednostki)
Beata Szadomska

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Salsomska
Ekonomista
w Kierownictwie
Teresa Salsomska
(główny księgowy)

2019-04-01
rok mies. dzień

DYREKTOR
Beata Salsomska
Ekonomista
w Kierownictwie
Beata Salsomska
(kierownik jednostki)

Wytyczne dotyczące informacji dodatkowej

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1.		
1.1	nazwę jednostki	Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Kwidzynie
1.2	siedzibę jednostki	Kwidzyn
1.3	adres jednostki	ul. Grudziądzka 8, 82-500 Kwidzyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności	Działalność rachunkowo-księgowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p><i>W jednostce Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Kwidzynie w roku obrotowym 2018 do wyceny aktywów i pasywów stosowano nadrzędne zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz.395 j.t.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz. U z 2017 poz.2077 j.t.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 poz.1911). Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</i></p> <p><i>a) jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych obowiązkowo, gdy wartość początkowa środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa niż 10.000 zł,</i></p> <p><i>b) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową (TAK / NIE),</i></p> <p><i>c) odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018, poz. 1036 t.j.)</i></p> <p><i>d) jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, a wartość poniesionych nakładów przekracza kwotę 10 000 zł, wartość początkową środków trwałych powiększa o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10 000 zł.</i></p>
		<p><i>Przyjęte uproszczenia w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości: a) jednostka stosuje / nie stosuje do ewidencji rozliczenia zakupu materiałów, towarów, robót i usług konta 300 - „Rozliczenie zakupu”,</i></p> <p><i>b) jednostka dokonuje / nie dokonuje ewidencji rozliczeń międzyokresowych kosztów na koncie 640.</i></p>
5.	Inne informacje	Nie dotyczy

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	
1.1	<p>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p> <p>Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych: Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego) Gr.0: Wartość na początek roku obrotowego wynosi 5.111,64. Wartość na koniec roku obrotowego wynosi 5.111,64. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej Gr.1-2 Wartość brutto na początek roku obrotowego wynosi 546.677,42. Wartość brutto na koniec roku obrotowego wynosi 546.677,42. Umorzenie na początek roku obrotowego wynosiło 96.378,53 w ciągu roku nastąpiło zwiększenie o amortyzację w kwocie 13.666,94. Umorzenie na koniec roku obrotowego wynosi 110.045,47. Wartość netto na koniec roku obrotowego wynosi 436.631,95. Urządzenia techniczne i maszyny Gr.3-6 Wartość brutto na początek roku obrotowego wynosi 7.483,00. Wartość brutto na koniec roku obrotowego wynosi 7.483,00. Umorzenie na początek roku obrotowego wynosiło 7.483,00. Umorzenie na koniec roku obrotowego wynosi 7.483,00. Wartość netto na koniec roku obrotowego wynosi zero. Inne środki trwałe Gr.8 Wartość brutto na początek roku obrotowego wynosi 37.190,96. Wartość brutto na koniec roku obrotowego wynosi 37.190,96. Umorzenie na początek roku obrotowego wynosiło 31.412,42 w ciągu roku nastąpiło zwiększenie o amortyzację w kwocie 1.394,82. Umorzenie na koniec roku obrotowego wynosi 32.807,24. Wartość netto na koniec roku obrotowego wynosi 4.383,72. Pozostałe środki trwałe, Zbiory biblioteczne Wartość brutto na początek roku obrotowego wynosi 147.209,59 w ciągu roku nastąpiło zwiększenie z tytułu zakupu w kwocie 16.675,03 i z tytułu przekazania między jednostkami organizacyjnymi powiatu w kwocie 1.299,00 oraz zmniejszenia z tytułu likwidacji w kwocie 3.525,02. Wartość brutto na koniec roku obrotowego wynosi 161.658,60. Umorzenie na początek roku obrotowego wynosi 147.209,59 w ciągu roku nastąpiło zwiększone o kwotę 17.974,03 i zmniejszone z tytułu likwidacji o kwotę 3525,02. Umorzenie na koniec roku obrotowego wynosi 161.658,60. Wartość netto na koniec roku obrotowego wynosi zero. Wartości niematerialne i prawne : Wartość brutto na początek roku obrotowego wynosi 20.738,00 w ciągu roku nastąpiło zwiększenie z tytułu zakupu w kwocie 16.838,00 oraz zmniejszenia z tytułu likwidacji w kwocie 8.198,00. Wartość brutto na koniec roku obrotowego wynosi 29.378,00. Umorzenie na początek roku obrotowego wynosiło 20.738,00 w ciągu roku nastąpiło zwiększenie o amortyzację w kwocie 16.838,00 oraz zmniejszenie z tytułu likwidacji o kwotę 8.198,00. Umorzenie na koniec roku obrotowego wynosi 29.378,00. Wartość netto na koniec roku obrotowego wynosi zero.</p>

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych. w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Jednostka nie dysponuje informacją o wartości rynkowej środków trwałych
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 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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:	Nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	

1.10	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 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	918 657,18
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

GŁÓWNY KOSZTOWY
 Powiatowego Zespołu
 Ekonomiczno-Statystycznego
 w Kwidzynie
Teresa Włodarczyk

DYREKTOR
 Powiatowego Zespołu
 Ekonomiczno-Statystycznego
 w Kwidzynie
Beata Szanomińska

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 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 BIURO WY
 Ekonom
 w
 T

