

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

POWIATOWY INSPEKTORAT
NADZORU BUDOWLANEGO

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego powiatu Grodzkiego

z siedzibą w Toruniu ul. Moniuszki 15/21

tel.: 56 652 25 43, 56 652 25 42
fax: 56 652 25 42

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1 Nazwa jednostki

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego powiatu Grodzkiego

1.2. Siedziba jednostki:

87-100 Toruń ul. Moniuszki 15/21

1.3. Adres jednostki:

87-100 Toruń ul. Moniuszki 15/21

1.4. Podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności jest kierowanie w zakresie efektywności gospodarowania (PKD 8413Z)

Inspektorat jest urzędem powiatowego nadzoru budowlanego, wchodzącym w skład zespolonej administracji powiatowej, realizuje zadania nadzoru budowlanego na obszarze powiatu grodzkiego.

2. Sprawozdanie finansowe sporządzono za rok obrotowy 2018 pokrywający się z rokiem kalendarzowym od 01-01-2018 r. do 31-12-2018 r.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki za 2018 rok.

a) Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

b) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności. Nie są jednostce znane okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuacji działalności przez najbliższe lata.

c) Zakres działalności w najbliższych latach nie ulegnie zmianie.

d) Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły, zgodnie ze znowelizowaną Ustawą o Rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.

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

a) Wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień wprowadzenia do ksiąg wg cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) i o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości.

b) Środki trwałe ewidencjonowane są wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia.

Wartość początkowa może być zwiększona z tyt. ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wycenia się wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Zgodnie z decyzją Inspektora, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł są umarzane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się wg stawek



przewidzianych w załączniku do Ustawy z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych.

- c) Środki trwałe w budowie - na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych ewidencjonowane są tak jak środki trwałe, natomiast na dzień bilansowy wyceniane w wysokości poniesionych kosztów na ich wytworzenie.
- d) Inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco:
 - aktywa pieniężne - wg wartości nominalnej,
 - aktywa finansowe - wg cen nabycia
- e) Na dzień bilansowy:
 - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są wg wartości nominalnej,
 - aktywa finansowe wycenia się wg cen nabycia lub ceny rynkowej.
- f) Materiały są bezpośrednio zużywane na potrzeby wewnętrzne.
- g) Zapasy i towary nie występują.
- h) Należności ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.
- i) Rozliczenia międzyokresowe przychodów wyceniane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.
- j) Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej.
Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty.
- k) Kapitał- Fundusz jednostki ewidencjonowany jest w wartości nominalnej. Wartość w bilansie wykazywana jest jako wielkość funduszu statutowego powiększonego lub pomniejszonego o wynik finansowy.
- l) Przychody ewidencjonowane są w układzie rodzajowym z zastosowaniem metody kasowej.
- m) Koszty - wydatki jednostki ewidencjonowane są w układzie rodzajowym z zastosowaniem metody kasowej.
- n) Rachunek zysków i strat sporządzany w wariancie porównawczym.

5. *Informacje, o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym:*

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego, ani nie zaistniały zdarzenia z lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym.

Główny Księgowy
Grzywaczewska Honorata

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
POWIATU GROZKIEGO w TORUNIU
mgr inż. Michał Kopczyński

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1. Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1 i Tabela nr 2

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Tabela nr 3

1.3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych przedstawia.

Tabela nr 4 i Tabela nr 5

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tabela nr 6

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

Tabela nr 7

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

Tabela nr 8

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 finansowanych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

Tabela nr 9

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

Tabela nr 10

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,
- b) powyżej 3 roku do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat,

Tabela nr 11

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

Tabela nr 12

1.11. Łączne kwoty zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela nr 13

1.12. Łączne kwoty 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.

Tabela nr 14

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

Tabela nr 15

Pozycje nr 1.14 do 1.16. oraz 2.1. do 2.5. załącznika nr 12 do rozporządzenia, zawiera **Tabela nr 16**

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w Bilansie.

1.15. Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

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.

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

2.4. Informacje 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.

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego, ani nie zaistniały zdarzenia z lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym.

Główny Księgowy

Grzywaczewska Wiktoria

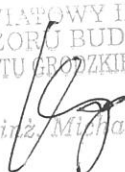
POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
POWIATU GROTZKIEGO W TORUNIU

mgr inż. Michał Koczynski

TABELA NR 1
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek okresu	Zwiększenia					Ogółem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (9+10+11+12)	Wartość (brutto) - stan na koniec okresu (3+8-13)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne (otrzymane od innej jednostki gminnej)	otrzymane nieodpłatnie od podmiotów innych niż jednostki Gminy	aktualizacja	zbycie		przemieszczenie wewnętrzne (przekazane innej jednostce gminnej)	likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I	Wartości niematerialne i prawne	9 192,96					0,00					0,00	9 192,96	
II	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	121 378,74	59 980,00	0,00	0,00	0,00	59 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 358,74	
1.	Środki trwałe	121 378,74	59 980,00	0,00	0,00	0,00	59 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 358,74	
1.1	Grunty													
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
1.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00					0,00	0,00	
1.2	Urządzenia techniczne i maszyny						0,00					0,00	0,00	
1.3	Środki transportu	55 121,60					0,00					0,00	55 121,60	
1.4	Inne środki trwałe	37 051,20	59 980,00				59 980,00					0,00	97 031,20	
1.5	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	29 205,94					0,00					0,00	29 205,94	
2	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00					0,00	0,00	
3							0,00					0,00	0,00	

Data 25-03-2019 r

.....Grzegorz Księżak
Podpis głównego księgowego

Grzywańska Wioletta

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
POWIATU GRODZKIEGO W TORUNIU

.....
Podpis kierownika jednostki Koryczyński

TABELA NR 2

Szczegółowy zakres zmian stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zwiększenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec okresu (3+7-11)
			umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowany ch składników	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Wartości niematerialne i prawne	9 192,96				0,00				0,00	9 192,96
II	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	121 378,74	59 980,00	0,00	0,00	59 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 358,74
1.	Środki trwałe	121 378,74	59 980,00	0,00	0,00	59 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 358,74
1.1	Grunty					0,00				0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
1.2	Urządzenia techniczne i maszyny	55 121,60				0,00				0,00	0,00
1.3	Środki transportu	37 051,20	59 980,00			59 980,00				0,00	55 121,60
1.4	Inne środki trwałe	29 205,94				0,00				0,00	97 031,20
1.5	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	29 205,94
2	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3						0,00				0,00	0,00

Data 25-03-2019 r

.....Główny księgowy

Podpis głównego księgowego

Grzyważewski Honorata

.....POWIATOWY INSPEKTOR
.....BUDOWLANEGO
.....

Podpis kierownika jednostki

mgr inż. Michał Kopyński

POWIATOWY ZBIORNIK
 NADZORU BUDOWLANEGO
 POWIATU GRODZKIEGO
 87-100 TORUN, ul. Moniuszki 15/21
 tel.: 56 652 25 43, 56 652 25 25

TABELA NR 3
 Aktualna wartość rynkowa ~~środków~~ trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami), stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie (grupa środków trwałych wg KŚT)	Wartość rynkowa brutto	Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne		brak wyceny
2	Urządzenia techniczne i maszyny		brak wyceny
3	Środki transportu		brak wyceny
4	Inne środki trwałe		brak wyceny
	Razem	0,00	

Data 25-03-2019 r


 Grzegorz Kozłowski
 Podpis głównego księgowego
 Grzyważewski Honorata


 POBIEŻYŃSKO
 Podpis kierownika jednostki
 mgr inż. Michał Kocyński

TABELA NR 4
 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych, stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany stanu odpisów		Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	Brak odpisów aktualizujących				
	Razem				

Data 25-03-2019 r

.....
Główny Księgowy
 Podpis głównego księgowego
Grzywańska Honorata

POWIATOWY INSPEKTOR
 NADZORU PODATKOWEGO
 POWIATU TORUNSKIEGO W TORUNIU

Michał...

 Podpis kierownika jednostki

TABELA NR 5
 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych, stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany stanu odpisów		Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	Brak odpisów aktualizujących				
	Razem				

Data 25-03-2019 r

.....
 Podpis głównego księgowego
 Grzegorzewski Honorata

POWIATOWY INSPEKTOR
 NADZÓREK BUDOWLANEGO
 POWIATU KOPCZYŃSKIEGO W TORUNIU

.....
 Podpis kierownika jednostki

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu*, stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Lokalizacja i nr działki	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
	Jednostka nie posiada gruntów	Powierzchnia (m kw) Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m kw) Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m kw) Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m kw) Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m kw) Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m kw) Wartość (zł)				
	Razem	Powierzchnia (m kw) Wartość (zł)				

* należy wykazać grunty przyjęte przez jednostkę w wieczyste użytkowanie

Data 25-03-2019 r

.....
Główny Księgowy
 Podpis głównego księgowego
Grzywańska Honorata

.....
mgr inż. Michał Kopyński
 Podpis kierownika jednostki

POWIATOWY INSPEKTOR
 NADZORU BUDOWLANEGO
 POWIATU GRODZKIEGO W TORUNIU

TABELA NR 7

Wartość nieumarzanych lub nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek okresu	Zmiany stanu		Stan na koniec okresu (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Razem					

BRAK

Data 25-03-2019 r

Grzegorz Kosiński
 Podpis głównego księgowego
 Grzegorz Kosiński Honorata

POWIATOWY INSPEKTOR
 NADZORU KRAJOWEGO
 POWIATU TORUNIA W TORUNIU
 mg. [Podpis]
 Podpis kierownika jednostki

TABELA NR 8

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

stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje								
1.1									
1.2									
...									
2	Udziały								
2.1									
...									
3	Dłużne papiery wartościowe								
3.1									
...									
4	Inne papiery wartościowe								
4.1									
...									
	Razem								

BRAK

Data 25-03-2019 r

Grzegorz Kosiński

Podpis głównego księgowego
Grzegorz Kosiński

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORSTWA EKONOMICZNEGO
POWIATU GRODZIEJSKI W TORUNIU

Grzegorz Kosiński

Podpis kierownika jednostki

TABELA NR 9

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zmiany stanu			Stan na koniec okresu (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie (art. 35b, ust. 3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c ustawy o rachunkowości)	
1	2	3	4	5	6	7
	Brak odpisów aktualizujących					
	Razem					

Data 25-03-2019 r.

Główny Księgowy

 Podpis głównego księgowego
 Główny Księgowy
 Główny Księgowy

POWIATOWY INSPEKTOR
 NADZORU PODOWLANEGO
 POWIAT GĄDZKI W TORUNIU

 Podpis kierownika jednostki

TABELA NR 10

Informacje o stanie rezerw, stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zmiany stanu			Stan na koniec okresu (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie (art. 35d, ust. 3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35d, ust. 4 ustawy o rachunkowości)	
1	2	3	4	5	6	7
	Brak rezerw					
	Razem					

Data 25-03-2019 r

.....
 Podpis głównego księgowego
 (Główna Księgowość)

POWIATOWY INSPEKTOR
 NADZORU BUDOWLANEGO
 POWIATU GRODZKIEGO W TORUNIU

Podpis kierownika jednostki

TABELA NR 11

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych, stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat					powyżej 5 lat					
		stan na										
początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
	Brak zobowiązań długoterminowych											
	Razem											

Data 25-03-2019 r.

.....
 Główny Księgowy
 Podpis głównego księgowego
 Grzyważewska Monorata

POWIATOWY INSPEKTOR
 NADZORU FISKALNEGO
 POWIATU KATOWICKIEGO W TORUNIU

 Podpis kierownika jednostki

TABELA NR 13

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń, stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		początek okresu	koniec okresu		początek okresu	koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1	BRAK			Weksel		
1.1						
1.2						
...						
2				Hipoteka		
2.1						
...						
3				Zastaw		
3.1						
...						
4				Inne		
4.1						
...						
Razem						

Data 25-03-2019 r

.....
Podpis głównego księgowego
Grzywańska Justyna Honorata

POWIATOWY INSPEKTOR
 NADZORU BUDOWLANEGO
 POWIAT GRODZKIEGO W TORUNIU

.....
inż. Michał Koczyński
 Podpis kierownika jednostki

TABELA NR 14

łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań warunkowego)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		początek okresu	koniec okresu		początek okresu	koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
	BRAK					
Razem						

Data 25-03-2019 r

[Signature]
 Podpis głównego księgowego
 Grzegorzewski Honorata

POWIATOWY INSPEKTOR
 NADZORU BUDOWLANEGO
 POWIATU GOSZCZAKIEGO W TORUNIU
[Signature]
 Podpis kierownika jednostki

TABELA NR 15

Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych, stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek okresu	koniec okresu
1	2	3	4
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	224 400,70	295 733,02
1.1	rozliczenia międzyokresowe przychodów - wydane decyzje na rozbiórki	224 400,70	295 733,02
1.2			
...			
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
2.1			
2.2			
...			

Data 25-03-2019 r

.....
 Główny Księgowy
 Podpis głównego księgowego
Grzywańska Honorata

POWIATOWY INSPEKTOR
 NADZORU FUNDUSZOWEGO
 POWIATU GOPOLSKO-TORUNIU
inż. Michał...

 Podpis kierownika jednostki

POWIATOWY BIURO FALORAT
 NADZORU BUDOWLANEGO
 POWIATU GRODZKIEGO
 87-100 TORUŃ, ul. Momiński 15/21
 tel.: 56 652 25 43, 56 652 25 25
 fax: 56 652 25 42

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki, stan na dzień 31-12-2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		BRAK
2	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (w tym: wypłacone w roku sprawozdawczym nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, pośmiertne, odprawy dla nauczycieli, inne odprawy, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy)	16 799,90	Pochodne zapłacone w 2018 roku od nagrody jubileuszowej wypłaconej w 2017 roku.
3	Inne informacje		
4	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		BRAK
5	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		BRAK
6	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		BRAK
		16 799,90	

Data 25-03-2019 r

.....
 Główny Księgowy
 Podpis głównego księgowego
 Grzyważewska Danorata

.....
 Podpis Kierownika jednostki
 Powiatowy Urząd Budowlany
 Nadzoru Budowlanego
 Powiatu Grodzkiego w Toruniu
 mgr inż. Michał Kopezyński

TABELA NR 17

Specyfikacja wyłączeń należności, stan na dzień 31-12-2018 r.

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego Powiatu Grodzkiego

w Toruniu ul. Moniuszki 15/21

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

.....
Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
1	2	3	4
I	Należności długoterminowe (Aktywa: A.III)	BRAK	
1	Należności z tytułu dostaw i usług (Aktywa: B.II.1)		
2	Należności od budżetów (Aktywa: B.II.2)		
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń (Aktywa: B.II.3)		
4	Pozostałe należności (Aktywa: B.II.4)		

Data 25-03-2019 r

.....
Główny Księgowy

Podpis głównego księgowego

Grzywna, Katarzyna Honorata

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
POWIATU GRODZKIEGO W TORUNIU

mgr inż. Michał Kopczyński

.....
Podpis kierownika jednostki

TABELA NR 18

Specyfikacja wyłączeń zobowiązań, stan na dzień 31-12-2018 r.

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego Powiatu Grodzkiego
w Toruniu ul. Moniuszki 15/21
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

.....
Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
1	2	3	4
I	Zobowiązania długoterminowe (Pasywa: D.I)	BRAK	
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (Pasywa: D.II.1)		
2	Zobowiązania wobec budżetów (Pasywa: D.II.2)		
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń (Pasywa: D.II.3)		
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (Pasywa: D.II.4)		
5	Pozostałe zobowiązania (Pasywa: D.II.5)		
6	Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów) (Pasywa: D.II.6)		

Data 25-03-2019 r.

.....
Główny Księgowy
Podpis głównego księgowego

Grewaczewska Honorata

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
POWIATU GRODZKIEGO W TORUNIU

mgr inż. Michał Kapczyński

Podpis kierownika jednostki

TABELA NR 19

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat,
stan na dzień 31-12-2018 r.

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego Powiatu Grodzkiego
w Toruniu ul. Moniuszki 15/21
Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

.....
Nazwa jednostki powiązanej

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
A	Przychody	0,00
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9	Inne przychody operacyjne (pokrycie amortyzacji)	
10	Dywidendy i udziały w zyskach	
11	Odsetki	
12	Inne	
B	Koszty	0,00
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	
3	Usługi obce	
4	Podatki i opłaty	
5	Wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
7	Pozostałe koszty rodzajowe	
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10	Pozostałe obciążenia	
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12	Pozostałe koszty operacyjne	
13	Odsetki	
14	Inne	

Data 25-03-2019 r.
Główny Księgowy
.....
Podpis głównego księgowego

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
POWIATU GRODZKIEGO w TORUNIU
mg inż. Michał Kopczyński

.....
Podpis kierownika jednostki

TABELA NR 20

Specyfikacja wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu,
stan na dzień 31-12-2018 r.

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego Powiatu Grodzkiego
w Toruniu ul. Moniuszki 15/21

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

.....
Nazwa jednostki powiązanej

BRAK

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1	2	3	4
I	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1			
2			
...			
II	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
1			
2			
...			

Data 25-03-2019 r

.....
Podpis głównego księgowego

Grzywaczka / Konrata

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
POWIATU GRODZKIEGO W TORUNIU

mg /
Podpis kierownika jednostki