

Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy  
dla Chłopców im. św. Jana Bosko  
ul. Kościuszki 15, 88-320 Strzelno  
tel/fax (052) 31-89-571 30/09/19  
NIP: 557-15-14-172, REGON: 091310221 807/19

STAROSTWO POWIATOWE  
W MOGILNIE

28. 03. 2019

Informacja dodatkowa

Ldz. .... Zol. ....  
*[Signature]*

Kopia

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY DLA CHŁOPCÓW IM. ŚW. JANA BOSKO</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>STRZELNO</b>
1.3	adres jednostki
	<b>UL. KOŚCIUSZKI 15 88-320 STRZELNO</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>PLACÓWKA OŚWIATOWA</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2018-31.12.2018r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>NIE DOTYCZY</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Metody wyceny aktywów i pasywów w jednostce określają wprowadzone przez kierownika jednostki przepisy wewnętrzne określające zasady (politykę) rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r. środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Odpisów

umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według zasad przyjętych przez jednostkę zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Ustalając zasady umarzenia lub amortyzacji, jednostka może przyjąć stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych ( Dz. U. z 2016r. poz. 1888, z późn. zm.) albo stawki określone przez jednostkę nadrzędną albo zarząd jednostki samorządu terytorialnego.

Środki trwale i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za środki trwale uznaje się:

- grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów),
- budynki,
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej,
- maszyny, urządzenia,
- środki transportu,
- inne przedmioty kompletne i zdadne do użytku w momencie przyjęcia do używania,

o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, przeznaczone na własne potrzeby lub do oddania w używanie na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

- Pozostałe środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł i równej lub wyższej niż 500,00 zł ewidencjonuje się ilościowo i wartościowo w księdze inwentarzowej prowadzonej z wykorzystaniem techniki ręcznej księguje się na koncie 013 z zastrzeżeniem ust.3 i 6.

- Pozostałe środki trwale umarzone są w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do użytkowania i odpisywane w koszty poprzez księgowanie na kontach 401 i 072.

Są to m. in:

- książki, i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. Jednostki zwolnione z podatku dochodowego od osób pranych mogą umarzać i amortyzować środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

- Drobne wyposażenie internatu tj. pościel, ręczniki itp. oraz publikacje podręczne służące do bieżącej pracy nie ewidencjonuje się, a ich wartością obciąża koszty bezpośrednio w momencie zakupu; składniki te przekazywane są pracownikom po uprzednim opisanu faktury wskazując miejsce ich przeznaczenia, za wyjątkiem materiałów wpisanych na stan magazynu.

- Wyposażenie o wartości poniżej 100,00 zł nie musi być ewidencjonowane w księgach inwentarzowych ani ilościowo ani wartościowo natomiast powyżej 100,00 zł może być ewidencjonowane wyłącznie ilościowo. Wartość tych środków obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu; składniki te przekazywane są pracownikom po uprzednim opisanu faktury wskazując miejsce ich przeznaczenia, za wyjątkiem materiałów wpisanych na stan magazynu.

Każdy środek trwały z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania:

- prawa majątkowe, autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje, prawa do: projektów, wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów zdobniczych lub użytkowych, programy komputerowe

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• koszty prac rozwojowych zakończonych wynikiem pozytywnym,</li> <li>• wartość firmy,</li> <li>• know-how</li> </ul> <p>o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością gospodarczą albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.</p> <p><u>Wartość początkowa środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej to:</u></p> <p>- w przypadku nabycia w drodze kupna – kwota należna sprzedającemu, powiększona o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania (w tym koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu, opłaty notarialne, skarbowe, odsetki, prowizje, różnice kursowe, cło, akcyzę itp.), pomniejszona o podatek od towarów i usług podlegający zwrotowi na podstawie odrębnych przepisów,</p> <p>- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie jest to koszt wytworzenia, za który uważa się wartość zużytych składników rzeczowych i usług obcych, kosztów wynagrodzeń za pracę wraz z narzutami i inne koszty dające się zaliczyć do wartości wytworzonych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Do kosztu wytworzenia nie zalicza się kosztów ogólnych zarządu, kosztów sprzedaży, pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych oraz kosztów nadmiernych braków, nadmiernego zużycia robocizny i innych zasobów w trakcie budowy, montażu lub ulepszenia środków trwałych i dostosowania do używania,</p> <p>- w razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, gatunku z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia.</p> <p>W przypadku trudności w ustaleniu kosztu wytworzenia środka trwałego jego wartość początkową ustala biegły rzeczoznawca z uwzględnieniem cen rynkowych z dnia przekazania składnika do użytkowania.</p> <p><u>Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych</u></p> <p>Środki trwałe o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji.</p> <p>Środki trwałe niskocenne umarzone są w 100% w miesiącu przekazania do użytkowania.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty.</p>
5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY



<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<b>Tabela nr 1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Tabela nr 2, BRAK DANYCH</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Tabela nr 3, NIE DOTYCZY</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Tabela nr 4, NIE DOTYCZY</b>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<b>Tabela nr 5, BRAK DANYCH</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Tabela nr 6, BRAK DANYCH</b>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<b>TABELA 7</b>

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Tabela nr 8, NIE DOTYCZY</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>Tabela nr 9, NIE DOTYCZY</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Tabela nr 9, NIE DOTYCZY</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Tabela nr 9, NIE DOTYCZY</b>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Tabela nr 10, NIE DOTYCZY</b>
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Tabela nr 11, NIE DOTYCZY</b>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<b>Tabela nr 12, NIE DOTYCZY</b>

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie					
	<b>Tabela nr 13, BRAK DANYCH</b>					
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
	<b>Wynagrodzenia pracownicze</b>					
	<b>Lp.</b>	<b>Organ</b>	<b>Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym</b>	<b>Składki na ubezpieczenie społeczne</b>	<b>Fundusz Pracy</b>	
	1.	Nagrody jubileuszowe	3407,76	0	0	
	2.	Świadczenia urlopowe	0	0	0	
	3.	Odprawy emerytalne	0	0	0	
	4.	Odprawy rentowe	0	0	0	
	5.	Ekwiwalenty za urlop	0	0	0	
	6.	Odprawy pośmiertne	0	0	0	
	<b>Ogółem</b>		3407,76	0	0	
1.16.	inne informacje					
	<b>BRAK DANYCH</b>					
2.						
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów					
	<b>Odpisy aktualizujące wartość zapasów</b>					
	<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie według rodzajów zapasów</b>	<b>Stan odpisów aktualizujących na początek roku</b>	<b>Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku</b>	<b>Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku</b>	<b>Stan odpisów aktualizujących na koniec roku</b>
	1.					
	2.					
	3.					
	4.					
	<b>Ogółem</b>					
	<b>BRAK DANYCH</b>					
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym					
	<b>BRAK DANYCH</b>					

Koszty Wytworzenia środków trwałych w budowie				
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.				
2.				
3.				
4.				
<b>Razem</b>				
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Dochód z tytułu sprzedaży złomu 29.01.2018r.				
Wyszczególnienie		Rok poprzedni	Rok bieżący	
<b>Przychody</b>				
Przychody o nadzwyczajnej wartości				
Przychody, które wystąpiły incydentalnie			599,40	
<b>Koszty</b>				
Koszty o nadzwyczajnej wartości				
Koszty, które wystąpiły incydentalnie				
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych			
<b>NIE DOTYCZY</b>				
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			
<b>BRAK</b>				

Główna księgowa  
*Beata Romblewska*  
 mgr Beata Romblewska

(główny księgowy)

2018-05-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*mgr Agnieszka Piotrowska*  
 mgr Agnieszka Piotrowska

(kierownik jednostki)



WALERIA KOPPA

STAROSTWO POWIATOWE  
W MOGIŁNIE  
12. 04. 2019  
Licz. .... Zat. ....

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018r.....)

Lp.	Wykazanie	Wartosc stanu na poczatek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartosc szacunkowa stanu na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
			nabycie	przeznaczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przeznaczenie wewnętrzne	aktualizacja zmniejszenia	inne zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)			
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	6 102,99	5 643,00	0,00	0,00	0,00	5 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 745,99	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	6 102,99	5 643,00	0,00	0,00	0,00	5 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 745,99	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	432 156,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 939,01	0,00	0,00	44 939,01	0,00	487 217,76	
2.	Rzeczowe aktywa trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	432 156,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 939,01	0,00	0,00	44 939,01	0,00	487 217,76	
2.1.	Grupy, w tym: Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Grupy, w tym: Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.	Grupy, w tym: Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.	Grupy, w tym: Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Środki trwałe w formie prawnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Środki trwałe w formie rzeczowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**OPRACOWAŁA KSIĘGOWA**  
mgr Beata Kowalska  
(główny księgowy)

**DYREKTOR**  
mgr Agnieszka Piotrowska  
(sternik jednostki)

2018.04.25  
(rok, miesiąc, dzień)





28. 03. 2019

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: .....01.01.2018-31.12.2018r.....)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Licz.	Za.
						Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6	
1.	Wartości niematerialne i prawne					0,00
2.	Środki trwałe					0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe					0,00
5.1.	Akcje i udziały					0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe					0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe					0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00		0,00	0,00

Główna księgowa  
*Beata Romblewska*  
mgr Beata Romblewska  
(główny księgowy)

Sporządziła: *Beata Romblewska*

2019-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*A. Piotrowicz*  
mgr Agnieszka Piotrowicz  
(kierownik jednostki)

1801A

STAROSTWO POWIATOWE  
W MOGILNIE  
28. 03. 2019

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: ...01.01.2018-31.12.2018r.....)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	...				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

*NIE DOTYKA*

Główna księgowa  
*Beata Kowalska*  
mgr Beata Kowalska

2019-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*U. Kozłowski*  
mgr U. Kozłowski

Sporządził: *Beata Kowalska*



2019

STAROSTWO POWIATOWE  
W MOGILNIE  
28. 03. 2019

Tabela 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018r.....)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna księgowa  
*Bożena Romblewska*  
mgr Bożena Romblewska  
(główny księgowy)

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

DYREKTOR  
*Agnieszka Piutkiewicz*  
mgr Agnieszka Piutkiewicz  
(kierownik jednostki)

Sporządził: *Bożena Romblewska*.....

LOPIA

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: .....01.01.2018-31.12.2018r.....)

STAROSTWO POWIATOWE  
W MOGIŁNIE  
28.03.2019  
Liczba .....  
Za: .....

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna księgowa  
Romblunka  
mgr Beata Romblewska  
(główny księgowy)

2019-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
U. Kobracie  
mgr J. Jędrzejko Protowicz  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Romblunka

kopiu  
**STAROSTWO POWIATOWE  
 W MOGILNIE**  
**28. 03. 2019**

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: .....01.01.2018-31.12.2018f.....)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	290-1		1 204,00			0,00	1 204,00
2.	290-2		14,89			0,00	14,89
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
<b>Ogółem:</b>		<b>0,00</b>	<b>1 218,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 218,89</b>

Główna księgową  
*Ramblińska*  
 mgr Beata Ramblińska

2019-03-28  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*A. Piotrowicz*  
 mgr Artur Piotrowicz

Sporządził: *Ramblińska*



2019

STAROSTWO POWIATOWE  
W MOGILNIE

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: .....01.01.2018-31.12.2018r.....)

28. 03. 2019

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7) zł	
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia razem (5 + 6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	
			nie dotyczy				0,00	0,00
							0,00	0,00
							0,00	0,00
							0,00	0,00
							0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna księgowa  
(główny księgowy)  
mgr Beata Romblewska  
Sporządził: Romblewska

2019-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
mgr Andrzej Piotrowicz  
(kierownik jednostki)

Kopia

STAROSTWO POWIATOWE  
W MOGILNIE

28. 03. 2019

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: ...01.01.2018-31.12.2018r.....)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Licz.	Zał.
		według stanu na:							
		poątek okresu sprawozdawczego	końiec okresu sprawozdawczego	poątek okresu sprawozdawczego	końiec okresu sprawozdawczego	poątek okresu sprawozdawczego	końiec okresu sprawozdawczego	poątek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	końiec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
4.	...							0,00	0,00
5.	...							0,00	0,00
6.	...							0,00	0,00
7.	...							0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE  
DOSTĘPNE

Główna księgowa  
Beata Romblewska  
mgr Beata Romblewska  
Sporządził: Romblewska

2019-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
mgr Piotr Protrowicz

28. 03. 2019

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: .....01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
	2	3	4	5
1	...			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
6	...			
7	...			
8	...			
Ogółem:		0,00		0,00

NE 2019.03.24

Główna księgowa  
Dorota Rybiewska  
mgr DOROTA RYBIEWSKA

2019-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
mgr Janusz K. Piotrowicz  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Dorota Rybiewska



Kopia  
**STAROSTWO POWIATOWE  
 W MOGILNIE**  
 28 03. 2019

Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: ..01.01.2018-31.12.2018F.....)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia zł.
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Główna księgowa  
*Beata Romblewska*  
 mgr Beata Romblewska

2019-03-28  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*Andrzej Krowicz*  
 mgr Andrzej Krowicz

Sporządził: *Beata Romblewska*

28. 03. 2019

ŁONA

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: .....01.01.2018-31.12.2018r.....)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Główna księgowa  
*Beata Romblewska*  
mgr Beata Romblewska  
(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*Agnieszka Piotrowicz*  
mgr Agnieszka Piotrowicz  
(kierownik jednostki)

Sporządził: *Beata Romblewska*

kopia

STAROSTWO POWIATOWE  
W MOGILNIE

28. 03. 2019

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: .01.01.2018-31.12.2018r.....)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

nie dotyczy

Główna księgowa  
*Beata Romblewska*  
mgr Beata Romblewska  
(główny księgowy)

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

DYREKTOR  
*Tamara Piotrowicz*  
mgr Tamara Piotrowicz  
(kierownik jednostki)

Sporządził: *Beata Romblewska*