

INFORMACJA DODATKOWA - łączny bilans jednostki budżetowej

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Kolski
1.2	siedzibę jednostki
	Koło
1.3	adres jednostki
	Sienkiewicza 21/23, 62-600 Koło
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym zgodnie z ustawą z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 511 oraz ustawami określającymi kompetencje powiatu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Łączne sprawozdanie finansowe jednostek budżetowych Powiatu Kolskiego
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Na podstawie przepisów art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 351) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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)
5.	inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik Nr 1, Załącznik Nr 2
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Załącznik Nr 3
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
	Załącznik Nr 4
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
	Załącznik Nr 5
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 6
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)
	Załącznik Nr 7
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 lat 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 leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Załącznik Nr 8
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
	Załącznik Nr 9
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących równicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Załącznik Nr 10
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia na pracownicze
	Załącznik Nr 11
1.16	inne informacje
	Brak
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Załącznik Nr 12
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu w wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
	Brak
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w bilansie jednostki - Załącznik Nr 13, Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w rachunku zysków i strat jednostki - Załącznik Nr 14, Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki - Załącznik Nr 15

24.04.2019 r.

.....
(Główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(Kierownik jednostki)

1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość końcowa (stan na 31 grudnia)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	345 173,43	676,50			676,50				0,00	345 849,93
2.	Wartości niematerialne i prawne	477 904,94	13 244,89			13 244,89		10 225,14		10 225,14	480 924,69
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	823 078,37	13 921,39	0,00	0,00	13 921,39	0,00	10 225,14	0,00	10 225,14	826 774,62
1.1.	Grunty	12 734 307,54	82 927,00	15 485,75		98 412,75	33 150,32		48 000,00	81 150,32	12 751 569,97
1.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom	453,00	16 100,00			16 100,00				0,00	16 553,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	143 028 773,62	3 185 727,79	9 455 309,24		12 641 037,03	1 562 650,04		1 168 592,34	2 731 242,38	152 938 568,27
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 999 800,68	2 234 359,20	34 932,00		2 269 291,20	760 896,54	66 304,79		827 201,33	6 441 890,55
1.4.	Środki transportu	4 120 199,52	1 226 560,00	117 280,28		1 343 840,28	96 400,00	54 150,00		150 550,00	5 313 489,80
1.5.	Inne środki trwałe	851 810,65	889 985,16			889 985,16	439 142,58	32 018,60		471 161,18	1 270 634,63
1.	Razem środki trwałe	165 734 892,01	7 619 559,15	9 623 007,27	0,00	17 242 566,42	2 892 239,48	152 473,39	1 216 592,34	4 261 305,21	178 716 153,22
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 217 495,40	9 378 746,44			9 378 746,44	1 557 290,04		9 346 428,77	10 903 718,81	692 523,03
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	167 952 387,41	16 998 305,59	9 623 007,27	0,00	26 621 312,86	4 449 529,52	152 473,39	10 563 021,11	15 165 024,02	179 408 676,25
III.	Pozostałe środki trwałe	9 261 319,24	1 901 095,31			1 901 095,31	759 383,54	222 846,42	51 082,23	1 033 312,19	10 129 102,36
IV.	Zbiory biblioteczne	336 332,39	30 684,52			30 684,52		522,69	466,00	988,69	366 028,22

Sporządziła: Zofia Marko-Kowalińska

1.1.1 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenia - stan na 1 stycznia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenia - stan na 31 grudnia
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	344 871,20	978,73			978,73				0,00	345 849,93
2.	Wartości niematerialne i prawne	477 904,94	13 244,89			13 244,89		8 765,14	1 460,00	10 225,14	480 924,69
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	822 776,14	14 223,62			14 223,62		8 765,14	1 460,00	10 225,14	826 774,62
1.1.	Grunty									0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 865 406,00	5 506 473,40		1 252,94	5 507 726,34	1 252,94		70 536,67	71 789,61	52 301 342,73
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 309 133,37	292 686,69			292 686,69	32 358,60	66 304,79	1 529,18	100 192,57	4 501 627,49
1.4.	Środki transportu	3 104 621,48	361 359,90			361 359,90	96 400,00	54 150,00		150 550,00	3 315 431,38
1.5.	Inne środki trwałe	778 703,66	25 930,15			25 930,15		32 018,60		32 018,60	772 615,21
1.	Razem środki trwałe	55 057 864,51	6 186 450,14	0,00	1 252,94	6 187 703,08	130 011,54	152 473,39	72 065,85	354 550,78	60 891 016,81
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	55 057 864,51	6 186 450,14	0,00	1 252,94	6 187 703,08	130 011,54	152 473,39	72 065,85	354 550,78	60 891 016,81
III.	Pozostałe środki trwałe	9 261 319,24	1 901 095,31			1 901 095,31	759 383,54	113 872,59	160 056,06	1 033 312,19	10 129 102,36
IV.	Zbiory biblioteczne	336 332,39	30 684,52			30 684,52		522,69	466,00	988,69	366 028,22

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

L.p.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej
1	0	Nieruchomość gruntowa (działka nr 223/16)	1 622,45	7 400,00	5 777,55
2	0	Nieruchomość gruntowa (działka nr 72 ark.31)	55 025,00	2 530 000,00	2 474 975,00
3	0	Nieruchomość gruntowa zabudowana (działka nr 9/1 ark.32)	5 837,25	308 000,00	302 162,75
4	0	Działka zabudowana (działka nr 11/6 ark.22)	70 413,32	668 155,57	238 865,77
5	1	Budynek administracyjny (Koło, ul.Sienkiewicza 27)	358 876,48		
6	0	Działka zabudowana - grunt (działka nr 20/3 ark.33, 20/4 ark.33)	125 155,00	2 262 000,00	243 124,81
7	1	Budynek administracyjny (Koło, ul.Sienkiewicza 21/23)	1 893 720,19		
		Razem	2 510 649,69	5 775 555,57	3 264 905,88

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Treść		Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	Koło, ul. Prusa dz.nr 19/1 ark.33	x	x	x	x
Powierzchnia (m. kw)	198 m. kw.				
Wartość (zł)		297,00			297,00
Lokalizacja i numer działki	Koło, ul. Prusa dz.nr 99/1	x	x	x	x
Powierzchnia (m. kw)	104 m.kw				
Wartość (zł)		156,00	16 100,00		16 256,00
Razem		x	x	x	x
Powierzchnia (m. kw)		302 m.kw			302 m.kw
Wartość (zł)		453,00	16 100,00		16 553,00

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu)

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 714 255,00			2 714 255,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	840 182,59		57 867,04	782 315,55
4.	Środki transportu	1 209 740,99			1 209 740,99
5.	Inne środki trwałe	342 991,14		1 278,07	341 713,07
	Razem	5 107 169,72	0,00	59 145,11	5 048 024,61

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 31 grudnia	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje								
1.1.	...								
1.2.	...								
...	...								
2.	Udziały								
2.1.	udział Powiatu Kolskiego w Wlkp.Agencji Zarządzania Energią Sp.z o.o.	1	1 000,00					1	1 000,00
2.2.	...								
...	...								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.	...								
3.2.	...								
...	...								
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.	...								
4.2.	...								
...	...								
	Razem	1	1 000,00					1	1 000,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących należności

L.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia
				Wykorzystanie (spłata)	Rozwiązanie (umorzenie)	Razem	
1.	Pozostałe należności - odpisy aktualizujące należności	525 395,61	231 471,62	1 520,97	10 987,61	12 508,58	744 358,65
2.	Pozostałe należności - odpisy aktualizujące odsetki od należności	322 078,80	40 777,15		4 167,53	4 167,53	358 688,42
	Razem	847 474,41	272 248,77	1 520,97	15 155,14	16 676,11	1 103 047,07

1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1.	Pozostałe należności - należność z tytułu użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa	90 720,00	zabepieciezenie hipoteką przymusową zwykłą	90 720,00
	Razem	90 720,00		90 720,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia na 31 grudnia
1.	Poręczenie spłaty kredytu udzielonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie dla SP ZOZ w Kole	7 500 000,00	poręczenie cywilne	4 875 093,60
	Razem	7 500 000,00		4 875 093,60

1.13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia	Stan na 31 grudnia
I	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.	...		
2.	...		
...	...		
	Razem		
II	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
1.	Rozliczenia międzyokresowe należności długoterminowych z tytułu wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa	64 969,77	63 468,67
2.	Rozliczenia międzyokresowe należności długoterminowych usunięcie i parkowanie pojazdów	11 148,75	7 548,75
	Razem	76 118,52	71 017,42

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
I	Świadczenia obowiązkowe	39 716 880,23
1.	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	32 433 673,15
2.	premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	2 113 558,85
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 544 425,12
4.	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	60 359,08
5.	odpisy ZFŚS	1 254 110,05
6.	świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty za pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach	217 090,69
7.	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych)	35 212,95
8.	zapewnienie środków czystości	20 436,31
9.	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa	1 038 014,03
II	Świadczenia nieobowiązkowe	171 045,85
1.	prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń)	14 159,77
2.	dodatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników),	
3.	pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	
4.	pokrycie kosztów szkoleń i studiów	156 886,08
	Razem	39 887 926,08

2.3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
I	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
II	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
-	koszt zużytej wody	pęknięcie rury wodociągowej w piwnicy	1 526,32
	Razem:		1 526,32

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w bilansie jednostki budżetowej na dn.31.12.2018 r.	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON			RIO w Poznaniu a/a
AKTYWA	Stan na koniec roku		PASYWA
A. Aktywa trwałe	0,00	A. Fundusz	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		I. Fundusz jednostki	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	II. Wynik finansowy netto	0,00
1. Środki trwałe	0,00	1. Zysk netto (+)	
1.1 Grunty		2. Strata netto (-)	
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		B. Fundusze placówek	
1.4 Środki transportu		C. Państwowe fundusze celowe	
1.5 Inne środki trwałe		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-15 972,46
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		I. Zobowiązania długoterminowe	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		II. Zobowiązania krótkoterminowe	-15 972,46
III. Należności długoterminowe		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-15 972,46
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	
1. Akcje i udziały		3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	
2. Inne papiery wartościowe		4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		5. Pozostałe zobowiązania	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
B. Aktywa obrotowe	-15 972,46	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
I. Zapasy	0,00	8. Fundusze specjalne	
1. Materiały		8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
2. Półprodukty i produkty w toku		8.2 Inne fundusze	
3. Produkty gotowe		III. Rezerwy na zobowiązania	
4. Towary		IV. Rozliczenia międzyokresowe	
II. Należności krótkoterminowe	-15 972,46		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-6 242,90		
2. Należności od budżetów			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń			
4. Pozostałe należności	-9 729,56		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
III. Krótkotermonowe aktywa finansowe	0,00		
1. Środki pieniężne w kasie			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu			
4. Inne środki pieniężne			
5. Akcje lub udziały			
6. Inne papiery wartościowe			
7. Inne krótkotermonowe aktywa finansowe			
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
Suma aktywów	-15 972,46	Suma pasywów	-15 972,46

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w rachunku zysków i (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: RIO w Poznaniu
Powiat Kolski		
Numer identyfikacyjny REGON		
		Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-86 714,32
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		-950,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		-85 764,32
B. Koszty działalności operacyjnej		-203 683,62
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		-32 752,40
III. Usługi obce		-165 763,76
IV. Podatki i opłaty		-5 167,46
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		116 969,30
D. Pozostałe przychody operacyjne		-116 969,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		-116 969,30
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		0,00
G. Przychody finansowe		0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe		0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+ G - H)		0,00
J. Podatek dochodowy		0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Powiat Kolski	Wylączenia wzajemnych rozliczeń w zestawieniu zmian w fundusz jednostki	RIO w Poznaniu a/a
	sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	
Numer identyfikacyjny REGON		
		Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		-2 958 493,32
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		-204 462,95
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		-2 754 030,37
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		-2 958 493,32
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		-204 462,95
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		-2 754 030,37
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)		0,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		0,00
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)		
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)		0,00