

2019 -02- 28

Podpis

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień		Urząd Miasta Ostrołęka	
POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO 07-410 Ostrołęka, ul. Kościuszki 21 REGON: 550671470		31.12.2018		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 400,00	1 600,00	A. Fundusz	-21 981,80	-20 620,92
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	368 036,71	441 731,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 400,00	1 600,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	390 018,51	-462 352,55
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	390 018,51	462 352,55
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 400,00	1 600,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek (-)		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 381,80	22 239,50
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	27 381,80	22 239,50
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	632,31	856,04
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		0,00
2. Papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 701,64	3 426,06
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 047,85	17 957,40
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	3 000,00	
B. Aktywa obrotowe	3 016,28	437,65	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały			III. Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne	16,28	419,07
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16,28	419,07
4. Towary			2. Inne fundusze		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO 07-410 Ostrołęka, ul. Kościuszki 21 REGON: 550671470		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień		Urząd Miasta Ostrołęka	
Numer identyfikacyjny REGON		31.12.2018		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług			międzyokresowe przychodów		
2. Należności od budżetów			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 016,28	437,65			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych państwowego funduszu celowego	3 016,28	437,65			
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	5 416,28	2 037,65	Suma pasywów	5 416,28	2 037,65

A. Objąsnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzeczywistości i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności

	43 110,00
	50 179,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Bałcerzak

Główny księgowy/
Skarbnik

5.02.2019

----- rok-m-c-dzień -----

**POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
w Ostrołęce**

inż. Zbigniew Mańkowski

Kierownik Jednostki/
Przewodniczący Zarządu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO w Ostrołęce, ul. Kościuszki 21 REGON: 550671470		Urząd Miasta Ostrołęka Miasto Ostrołęka Wydział FBPO	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego 2019-02-28	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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			
B. Koszty działalności operacyjnej		390 018,51	462 352,55
I. Amortyzacja		800,00	800,00
II. Zużycie materiałów i energii		14 669,66	22 231,56
III. Usługi obce		16 360,92	15 626,89
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		296 147,13	360 532,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		60 636,25	61 593,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 404,55	1 567,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-390 018,51	-462 352,55
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	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)		-390 018,51	-462 352,55
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		-390 018,51	-462 352,55
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)		-390 018,51	-462 352,55
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		-390 018,51	-462 352,55

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej

- 1.
- 2.
- 3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Balcerzak

Główny księgowy/
Skarbnik

2019-02-05
rok m-c dzień

**POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
w Ostrołęce**

inż. Zbigniew Maikowski

Kierownik Jednostki/
Przewodniczący Zarządu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO 07-410 Ostrołęka, ul. Kościuszki 21 REGON 550671470	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 rok	Urząd Miasta Ostrołęka Miasto Ostrołęka Wydział FBPO 2019 -03- 28	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego Podpis	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	368 856,67	368 036,71	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	389 883,88	463 713,43	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	389 883,88	463 713,43	
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			
1... Aktywa przyjęte 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. Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	390 703,84	390 018,51	
2.1. Strata za rok ubiegły	390 703,84	390 018,51	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	368 036,71	441 731,63	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	390 018,51	462 352,55	
1. Zysk netto			
2. Strata netto	390 018,51	462 352,55	
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusze (poz. II+,-III-IV)	-21 981,80	-20 620,92	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej

1.
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Balcerzak

Główny księgowy/
Skarbnik

05.02.2019r
rok m-c dzień

**POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
w Ostrołęce**

inż. Zbigniew Makowski

Kierownik Jednostki/
Przewodniczący Zarządu

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Ostrołęce
za 2018 rok**



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 nazwa jednostki

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego

1.2 siedziba jednostki

Miasto Ostrołęka

1.3 adres jednostki

07-410 Ostrołęka, ul. Kościuszki 21

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiot działalności i kompetencje PINB określone są w art. 83 ust. 1 ustawy Prawo budowlane. Pracą Inspektoratu kieruje Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego. Powiatowy Inspektor jest organizatorem i koordynatorem nadzoru budowlanego w mieście Ostrołęka, odpowiada za jego poziom działania i dysponuje środkami finansowymi ograniczonymi z budżetu państwa.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Rokiem obrotowym dla jednostki jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018r.

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (a także amortyzacji)

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w oparciu o ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek finansów publicznych. Środki trwałe i WNiP jednostka wycenia wg cen nabycia. Środki trwałe są amortyzowane metoda liniową. Inwestycje krótkoterminowe wycenia wg wartości nominalnej. Należności i zobowiązania wycenia wg kwoty wymagalnej do zapłaty. Jednostka nie tworzy rezerw. Koszty działalności podstawowej ujmuje się na kontach syntetycznych zgodnie z zakładowym planem kont. Do kont syntetycznych prowadzona jest ewidencja analityczna.

5. inne informacje

Nie występują

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

Informacje wykazane w tej pozycji powinny wynikać z obrotów i/lub sald następujących kont: 011, 013, 014, 016, 017, 020, 071, 072, 077, zgodnie z rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planu kont.

1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych – dane prezentowane są w następujący sposób:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			przychody, w tym nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0												0
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0												0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	44710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44710
2.	<i>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</i>	44710												44710
2.1	Grunty, w tym	0												0
2.1.1	grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0												0
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0												0
2.3	Urządzenia	7810												7810

	techniczne i maszyny											
2.4	Środki transportu	36900										36900
2.5	Inne środki trwałe											
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0										0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0										0

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości początkowej wartości niematerialnych

i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych – dane prezentowane są w następujący sposób:

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja /umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia (8+9+10)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	0									0
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0									0
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	42310	800								43110
2.	<i>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</i>	<i>42310</i>	<i>800</i>								<i>43110</i>
2.1	Grunty, w tym										
2.1.1	grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0									0
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0									0
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5410	800								6210
2.4	Środki transportu	36900									36900
2.5	Inne środki trwałe										
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie										

(inwestycje)										
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

1.2 aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dotyczy

1.3 kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Jednostka nie dokonywała w roku obrotowym odpisów aktualizacyjnych

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

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

Nie dotyczy

1.6 liczba 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)

Jednostka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych.

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

Jednostka nie tworzyła rezerw.

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat

Jednostka nie wykazuje zobowiązań długoterminowych

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

Jednostka nie zawierała umów leasingowych.

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12 łączną 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

Rozliczenia międzyokresowe nie występują.

1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Dane prezentowane są w następujący sposób:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne, rentowe	39258,00
2.	Nagrody jubileuszowe	9444,00
3.	Świadczenia urlopowe	2917,98
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na koncie 405 – np. dopłata do okularów, ekwiwalenty za pranie odzieży itp.)	
5.	
	Ogółem (1+2+3+4+5)	51619,98

1.16 inne informacje

Nie wystąpiły.

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.

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

Nie dotyczy.

2.4 informacja 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

Nie dotyczy.

2.5 inne informacje

Nie występują.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie występują.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Balcerzak

POWIATOWY INSPEKTOR
NADZORU BUDOWLANEGO
w Ostrołęce

inż. Zbigniew Małkowski

Ostrołęka 08.04.18