


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Grajewski</b>  ul. Strażacka 6B 19-200 GRAJEWO	<b>SKONSOLIDOWANY BILANS</b> jednostki samorządu terytorialnego  <b>Powiat grajewski</b>  sporządzony na  na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego  43573828D8784402 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>450669708</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	87 615 025,16	87 194 559,89	A Fundusz	101 993 913,39	104 514 333,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	13 833,29	28 458,56	A.I Fundusze jednostek	84 684 711,75	81 594 413,09
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	13 144 993,49	15 491 252,33
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	87 552 833,40	87 117 742,86	A.III Wynik budżetu (+,-)	2 097 679,33	2 935 369,00
A.III.1.1 Grunty	5 471 650,43	5 744 439,43	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	1 543 012,11	3 796 115,93
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 664 900,47	79 957 426,20	A.IV.1.1 Zysk netto	37 780 823,46	41 394 038,43
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	1 285 113,66	1 178 072,92	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-36 237 811,35	-37 597 922,50
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	131 168,84	237 804,31	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	48 358,47	48 358,47	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	48 358,47	48 358,47	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	523 516,71	697 183,16
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	20 051 699,48	22 904 992,27	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 306 007,25	3 990 715,95
B.I Zapasy	301 395,08	187 810,57	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	180 000,00	0,00

Tomasz Cebeliński  
Waldemar Tadeusz Wieczorek  
Maria Gwiazdowska  
Sławomir Jan Ginel  
Waldemar Remfeld

Maria Lucyna Jasińska  
skarbnik

2019-06-27  
rok, miesiąc, dzień

zarząd

B.II Należności i roszczenia	1 427 696,38	1 510 531,72	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 586 793,19	3 478 460,49
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	18 322 608,02	21 206 649,98	C.IV Fundusze specjalne	539 214,06	512 255,46
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	1 386 441,00	1 625 937,00
C Rozliczenia międzyokresowe	19 637,00	31 434,30	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>107 686 361,64</b>	<b>110 130 986,46</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>107 686 361,64</b>	<b>110 130 986,46</b>

\_\_\_\_\_  
 Maria Lucyna Jasińska  
 skarbnik

\_\_\_\_\_  
 2019-06-27  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Tomasz Cebeliński  
 Waldemar Tadeusz Wieczorek  
 Maria Gwiazdowska  
 Sławomir Jan Ginel  
 Waldemar Remfeld  
 zarząd

## Wyjaśnienia do bilansu

Informacje uzupełniające

1. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji - 7.150.807,21 zł,
2. Udzielone gwarancje i poręczenia w 2018 r. - 0,00 zł.
3. Otrzymane gwarancje i poręczenia w 2018 r. - 0,00 zł.
4. Bilans skonsolidowany nie obejmuje aktywów i pasywów samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim jest powiat grajewski. Wartość majątku i źródeł jego finansowania, które ujemowane są w księgach rachunkowych tych jednostek zostaną włączone do bilansu skonsolidowanego po ewentualnym podjęciu decyzji o likwidacji tychże jednostek.

### OBJAŚNIENIA DO BILANSU SKONSOLIDOWANEGO SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2018 R.

W związku ze zmianą wzoru bilansu skonsolidowanego sporządzanego na dzień 31-12-2018 r. wartość „stan na początek roku” ulega zmianie w następujących pozycjach:

#### 1. Aktywa

poz. C Rozliczenia międzyokresowe;

Było: 17.218,94 zł jest 19.637,00 zł

Zmiana wynika z usunięcia pozycji D inne aktywa, która w roku 2017 („stan na koniec roku”) została wykazana w kwocie 2.418,06 zł, a obecnie kwota ta wykazana jest w poz. C Rozliczenia międzyokresowe.

#### 2. Pasywa

W roku 2017 (stan na koniec roku) wykazano w pozycji F Inne pasywa kwota 1.984.957,44 zł, która w bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2018 r. nie występuje, w związku z tym, część kwoty w wysokości 1.386.441,00 zł została wykazana w pasywach „stan na początek roku” jako poz. C Rozliczenia międzyokresowe;

Było: 0,00 zł jest 1.386.441,00 zł.

Pozostała część kwoty z pozycji F Inne pasywa w wysokości 598.516,44 zł została wykazana w pasywach „stan na początek roku” w pozycji A.VII Pozostałe pozycje;

Było: -74.999,73 zł jest 697.183,16 zł.

\_\_\_\_\_  
Maria Lucyna Jasińska  
skarbnik

\_\_\_\_\_  
2019-06-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Tomasz Cebeliński  
Waldemar Tadeusz Wieczorek  
Maria Gwiazdowska  
Sławomir Jan Ginel  
Waldemar Remfeld  
zarząd