


|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Miasta Rypin</b><br>ul. Warszawska 40<br>87-500 RYPIN | <b>BILANS</b><br><br>z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego<br><br><b>Gmina RYPIN</b><br><br>sporządzony na dzień 31-12-2018 r. | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy  |
|  |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>FF4073662BF2A802<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>910866710</b>  |   |  |

| AKTYWA                                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                     | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne                          | 6 676 074,23          | 6 715 642,45        | I Zobowiązania                             | 9 647 499,05          | 15 826 688,18       |
| I.1 Środki pieniężne                        | 6 676 074,23          | 6 715 642,45        | I.1 Zobowiązania finansowe                 | 9 623 000,00          | 15 626 500,00       |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu              | 6 676 074,23          | 6 715 642,45        | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 679 500,00            | 743 500,00          |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne            | 0,00                  | 0,00                | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 8 943 500,00          | 14 883 000,00       |
| II Należności i rozliczenia                 | 347 374,21            | 394 385,41          | I.2 Zobowiązania wobec budżetów            | 23 728,84             | 198 822,31          |
| II.1 Należności finansowe                   | 0,00                  | 0,00                | I.3 Pozostałe zobowiązania                 | 770,21                | 1 365,87            |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 0,00                  | 0,00                | II Aktywa netto budżetu                    | -3 516 626,61         | -9 662 886,32       |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00                  | 0,00                | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)         | 3 587,55              | -6 146 259,71       |
| II.2 Należności od budżetów                 | 347 374,21            | 393 896,51          | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)                | 3 587,55              | 0,00                |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia     | 0,00                  | 488,90              | II.1.2 Deficyt budżetu (-)                 | 0,00                  | -6 146 259,71       |
| III Rozliczenia międzyokresowe              | 0,00                  | 0,00                | II.1.3 Niewykonane wydatki (-)             | 0,00                  | 0,00                |
|   |                       |                     | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 0,00                  | 0,00                |
|   |                       |                     | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki      | 0,00                  | 0,00                |
|   |                       |                     | II.4 Środki z prywatyzacji                 | 0,00                  | 0,00                |
|   |                       |                     | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)       | -3 520 214,16         | -3 516 626,61       |
|   |                       |                     | III Rozliczenia międzyokresowe             | 892 576,00            | 946 226,00          |
| <b>Suma aktywów</b>                         | <b>7 023 448,44</b>   | <b>7 110 027,86</b> | <b>Suma pasywów</b>                        | <b>7 023 448,44</b>   | <b>7 110 027,86</b> |

Starosta Miasta Rypin

Violetta Elżbieta Zielańkiewicz  
skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Miasta Rypin

Paweł Grzybowski

mgr Paweł Grzybowski  
zarządca

BeSTia

FF4073662BF2A802

Skarbnik Miasta Rydu

*[Signature]*  
mgr Violetta Zielaśkiewicz  
ul. Rydzka 10, Rydu

Violetta Elżbieta Zielaśkiewicz  
skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ MIASTA RYDU

*[Signature]*  
Paweł Grzybowski

mgr Paweł Grzybowski  
zarząd

BeSTia

FF4073662BF2A802

|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Urząd Miasta Rypin</b><br>ul. Warszawska 40<br>87-500 RYPIN | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej i<br>samorządowego zakładu<br><br>Urząd Miasta Rypin<br><br>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 | Adresat:<br><br><b>Burmistrz Miasta Rypin</b> |
|  |  | Wysłać bez pisma przewodniego                 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000523488</b>  |  |   |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 94 897 605,36         | 100 970 792,42      | A Fundusze  | 95 552 476,45         | 102 144 538,37      |
| A I Wartości niematerialne i prawne  | 81 707,56             | 11 696,58           | A I Fundusz jednostki   | 62 179 164,77         | 63 968 879,66       |
| A II Rzeczowe aktywa trwałe  | 59 534 369,20         | 65 703 055,84       | A II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 33 373 311,68         | 38 175 658,71       |
| A II.1 Środki trwałe   | 58 899 341,89         | 65 054 762,52       | A II.1 Zysk netto (+)   | 33 373 311,68         | 38 175 658,71       |
| A II.1.1 Grunty  | 13 965 813,89         | 13 815 453,10       | A II.2 Strata netto (-)   | 0,00                  | 0,00                |
| A II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 3 767 282,86        | A III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 44 474 114,91         | 50 852 819,85       | A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 254 968,75            | 196 353,92          | B Fundusze placówek   | 0,00                  | 0,00                |
| A II.1.4 Środki transportu   | 52 110,17             | 28 950,05           | C Państwowe fundusze celowe   | 0,00                  | 0,00                |
| A II.1.5 Inne środki trwałe  | 152 334,17            | 161 185,60          | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 1 953 626,04          | 3 241 628,91        |
| A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 635 027,31            | 648 293,32          | D I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | D II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 1 820 497,44          | 3 134 988,91        |
| A III Należności długoterminowe  | 133 128,60            | 106 640,00          | D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 337 406,19            | 351 872,30          |
| A IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 35 148 400,00         | 35 149 400,00       | D II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 28 043,60             | 698 737,82          |
| A IV.1 Akcje i udziały   | 35 148 400,00         | 35 149 400,00       | D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 126 806,85            | 129 230,42          |
| A IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 196 948,00            | 208 985,00          |
| A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                | D II.5 Pozostałe zobowiązania                                       | 813 866,72            | 1 174 375,01        |
| A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00                  | 0,00                | D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)        | 208 965,39            | 418 689,92          |

(główny księgowy)

**Sporządził**  
**Beata Rakowska**

**29. MAR. 2019**

(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

**BURMISTRZ MIASTA RYPIN**

**mgr Paweł Urzybowski**  
(kierownik jednostki)

|  |               |                |  |               |                |
|--|---------------|----------------|--|---------------|----------------|
| B Aktywa obrotowe  | 2 608 497,13  | 4 415 374,86   | D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00          | 0,00           |
| B I Zapasy   | 0,00          | 0,00           | D II.8 Fundusze specjalne  | 108 460,69    | 153 098,44     |
| B I.1 Materiały  | 0,00          | 0,00           | D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 108 460,69    | 153 098,44     |
| B I.2 Półprodukty i produkty w toku  | 0,00          | 0,00           | D II.8.2 Inne fundusze   | 0,00          | 0,00           |
| B I.3 Produkty gotowe  | 0,00          | 0,00           | D III Rezerwy na zobowiązania  | 0,00          | 0,00           |
| B I.4 Towary   | 0,00          | 0,00           | D IV Rozliczenia międzyokresowe  | 133 128,60    | 106 640,00     |
| B II Należności krótkoterminowe  | 2 357 602,97  | 3 876 828,44   |  |               |                |
| B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00          | 0,00           |  |               |                |
| B II.2 Należności od budżetów  | 41 777,97     | 1 371 812,78   |  |               |                |
| B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00          | 0,00           |  |               |                |
| B II.4 Pozostałe należności  | 2 315 825,00  | 2 505 015,66   |  |               |                |
| B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00          | 0,00           |  |               |                |
| B III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 250 894,16    | 512 821,42     |  |               |                |
| B III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00          | 0,00           |  |               |                |
| B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 250 894,16    | 512 821,42     |  |               |                |
| B III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00          | 0,00           |  |               |                |
| B III.4 Inne środki pieniężne  | 0,00          | 0,00           |  |               |                |
| B III.5 Akcje lub udziały  | 0,00          | 0,00           |  |               |                |
| B III.6 Inne papiery wartościowe   | 0,00          | 0,00           |  |               |                |
| B III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00          | 0,00           |  |               |                |
| B IV Rozliczenia międzyokresowe  | 0,00          | 25 725,00      |  |               |                |
| Suma aktywów   | 97 506 102,49 | 105 386 167,28 | Suma pasywów   | 97 506 102,49 | 105 386 167,28 |

Skarbnik Miasta Rypin

mgr Beata Rakowska  
29 Marzec 2019 r.

(główny księgowy)

Sporządził  
*Beata Rakowska*  
Beata Rakowska

29. MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

BURMISTRZ MIASTA RYPIN

mgr Paweł Grzybowski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

|            |   |              |
|------------|---|--------------|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |              |
| 1.         |   |              |
| 1.1        | nazwę jednostki   |              |
|            | <b>Urząd Miasta Rypin</b>   |              |
| 1.2        | siedzibę jednostki  |              |
|            | <b>Urząd Miasta Rypin</b>   |              |
| 1.3        | adres jednostki   |              |
|            | <b>Rypin ul. Warszawska 40</b>  |              |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki   |              |
|            | <b>PKD 8411Z- Kierowanie podstawowym rodzajem działalności publicznej</b>   |              |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |              |
|            | <b>01.01.2018-31.12.2018</b>  |              |
| 3.         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  |              |
|            | Informacja dotyczy wyłącznie Urzędu Miasta Rypin- jednostki pomocniczej powołanej do realizacji zadań nałożonych na Gminę.  |              |
| 4.         | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)   |              |
|            | Informację zamieszczono w załączniku nr 1.  |              |
| 5.         | inne informacje   |              |
|            |   |              |
| <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 |              |
|            | Informację zamieszczono w załączniku nr 2.  |              |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   |              |
|            | Nie dotyczy   |              |
| 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 wieczysto  |              |
|            | BO-   | 21.379,32 zł |
|            | Przychód-   | 11.285,82 zł |
|            | BZ-   | 32.665,14 zł |
|            | Umorzenie   | 21.379,32 zł |
| 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  |              |
|            | Nie dotyczy   |              |
| 1.6.       | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych   |              |

|       |  |                                 |  |  |
|-------|--|---------------------------------|--|--|
|       | <b>Łączna wartość</b>  | <b>35.148.400,00 zł, w tym:</b> |  |  |
|       | 1. KOMES-  | 19.175.000,00                   |  |  |
|       | 2. MPEC-   | 9.467.900,00                    |  |  |
|       | 3. Municipium-   | 2.000,00                        |  |  |
|       | 4. RTBS-   | 4.594.500,00                    |  |  |
|       | 5. TFPK  | 30.000,00                       |  |  |
|       | 6. RZUOK „RYPIN”   | 1.879.000,00                    |  |  |
| 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)  |                                 |  |  |
|       | Informację zamieszczono w załączniku nr 3  |                                 |  |  |
| 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 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 do 5 lat   |                                 |  |  |
|       | Nie dotyczy  |                                 |  |  |
| c)    | powyżej 5 lat  |                                 |  |  |
|       | Nie dotyczy  |                                 |  |  |
| 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. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |                                 |  |  |
|       | Brak   |                                 |  |  |
| 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                                  |                                 |  |  |
|       | Łączna wartość gwarancji i poręczeń udzielona dla spółek komunalnych na spłatę kredytów wynosi 14.505.915,14 zł  |                                 |  |  |
| 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  |                                 |  |  |
|       | Łączna wartość międzyokresowych kosztów to kwota 25.725 zł i związana jest z ubezpieczeniami komunikacyjnymi i majątkowymi, tj. OC,AC, NNW, OC oraz ubezpieczenia mienia od zdarzeń losowych i ubezpieczeniem sprzętu elektronicznego od wszystkich ryzyk.                                 |                                 |  |  |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |                                 |  |  |
|       | Łączna wartość gwarancji bankowych i zabezpieczeń należytego wykonania umów i roszczeń z tytułu rękojmi za wady wynosi 737.384,34 zł.  |                                 |  |  |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |                                 |  |  |
|       | Nagrody jubileuszowe w kwocie 56.881,45 zł<br>Ekwiwalent za urlop w kwocie 15.714,16 zł  |                                 |  |  |
| 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 oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym   |  |  |
|      | Informację zamieszczono w załączniku Nr 4   |  |  |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |  |  |
|      | Informację zamieszczono w załączniku nr 5   |  |  |
| 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 |  |  |
|      | Nie dotyczy   |  |  |
| 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  |  |  |
|      |   |  |  |

Violetta Zielaśkiewicz  
(główny księgowy)

Skarbnik Miasta Rypin

*mg. Violetta Zielaśkiewicz*  
Gł. Księgowy Budżetu Miasta

31-03-2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Grzybowski  
(kierownik jednostki)

**BURMISTRZ MIASTA RYPIN**

*mgr Paweł Grzybowski*

## pkt.I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Urząd Miasta Rypin  
ul. Warszawska 40  
87-500 RYPIN  
tel. 54 280 9649, fax 54 280 9659

| Lp. | Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów | 3  | Uwagi |
|-----|---|--|-------|
| 1   | 2   | 3  | 4     |
|     |   | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.<br/>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10.000,00 zł umarza się i amortyzuje jednorazowo za cały rok obrotowy i ujmuje w księgach rachunkowych jednostki pod datą 31 grudnia.</li> <li>6. Pozostałe środki trwałe o wartości niższej niż 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.”</li> <li>7. Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabywanie części składowych lub peryferyjnych, których cena-nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10.000 złotych podwyższają wartość aktywów trwałych.</li> <li>8. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:             <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> </ol> </li> </ol> |       |



|   |   |   |
|---|---|---|
|   | <p>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 złotych.</p> <p>9. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>10. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>11. Nie obejmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, środków czystości i drobnych materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu – materiały te odnoszone są w koszty działalności bezpośrednio po zakupie i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej.</p> |   |
| 2 | <p><b>Metody wyceny aktywów i pasywów</b></p> <p>według cen nabycia</p> <p>poniższych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według kosztów wytworzenia</p> <p>poniższych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)</p> <p>poniższych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p>   |   |
| 3 | <p>według cen nabycia</p> <p>poniższych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według kosztów wytworzenia</p> <p>poniższych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)</p> <p>poniższych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p>   |   |
|   | <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub wyższej od kwoty 10.000 zł podlegają umorzeniu stopniowo i dla licencji na programy jest to 30% rocznie, natomiast dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych to 20% rocznie.</p>   |   |
|   | <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000 zł podlegają jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do używania.</p>   |   |
| 4 | <p>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</p>   | <p>według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych zalicza się również koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie</p> |
| 5 | <p>Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (materiały)</p>  | <p>według cen zakupu</p>  |

|  |  |
|--|--|
| 6. Należności  |  |
| 7. Zobowiązania  |  |
| 8. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa |  |

wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału - w wysokości wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych. Kierując się nadrzędną zasadą rachunkowości, tj. zasadą zachowania ostrożności w procesie wyceny należności w wyniku ryzyka nieściągalności wprowadzono następujące wskaźniki procentowe aktualizacji należności przeterminowanych dla następujących tytułów:

1. Dochody z najmu składników majątkowych, tj. wpływy z tytułu czynszów za lokale mieszkalne i użytkowe, których administratorem jest Spółka RTBS w 80 %,
2. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste, dzierżawę nieruchomości w 80%.
3. Podatki i opłaty lokalne, w tym:
  - Od osób fizycznych 75%
  - Od osób prawnych 85%
4. Wpływy z tytułu zwrotów wyłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego w 85%,

w kwocie wymagającej zapłaty - w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału - łącznie z wymagalnymi odsetkami, w wartości nominalnej

Violetta Zielańkiewicz  
(główny księgowy)

Skarbnik Miasta Rypin

*mgr Violetta Zielańkiewicz*  
Gł. Księgowy Budżetu Miasta

31-03-2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Grzybowski  
(kierownik jednostki)

~~BURMISTRZ MIASTA RYPIN~~

*mgr Paweł Grzybowski*

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp.     | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów   | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości        |              |                           |                                     | Zmniejszenie wartości |                  |            |                               | Wartość - stan na koniec roku obrotowego | Ogółem zmniejszenie wartości (8-9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (8+7-12) | Umorzenia    |  |                  |  |  | Wartość netto składników aktywów |
|---------|--|--|-----------------------------|--------------|---------------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------|------------|-------------------------------|--|--|---|--------------|--|------------------|--|--|----------------------------------|
|         |  |  | Na mocy prawa (odzyskani i) | zakup        | Modernizacja, budowa (08) | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | Aport                 | zbycie- sprzedaż | likwidacja | Inne przekazanie do jednostek |  |  |   | Ogółem       | Zmniejszenie umorzenia (ekwiwalencja, amortyzacja, rezerwa obrotowa) | Inne zwiększenia | Zmniejszenie umorzenia - sprzedaż, przekazanie | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15+16+17) |                                  |
| 1       | 2  | 3  | 4                           | 5            | 6                         | 7                                   | 8                     | 9                | 10         | 11                            | 12                                       | 13                                       | 14  | 15           | 16   | 17               | 18   | 19   | 20                               |
| 1       | Wartości niematerialne i prawne  | 563 062,14                                 | 61 127,82                   | 61 127,82    | 61 127,82                 | 61 127,82                           |                       |                  |            |                               | 0,00                                     | 624 189,96                               | 481 354,58  | 131 138,80   | 0,00   | 612 493,38       | 81 707,58                                      | 11 696,58  |                                  |
| 2       | Środki trwałe:   | 79 663 479,39                              | 504 934,95                  | 103 335,81   | 8 363 622,06              | 8 971 892,82                        | 1 112,14              | 229 273,02       | 0,00       | 14 326,84                     | 244 716,00                               | 88 410 654,21                            | 20 764 137,50                                     | 2 124 955,01 | 498 963,95   | 52 764,77        | 59 889 341,89                                  | 65 054 762,52  |                                  |
| Grupa 0 | Grunt  | 13 986 011,39                              | 5 971,00                    | 11 265,82    | 0,00                      | 17 256,82                           | 1 112,14              | 185 323,65       | 0,00       | 0,00                          | 166 435,79                               | 13 636 832,42                            | 20 197,50   | 1 181,82     | 0,00   | 21 379,32        | 13 965 813,89                                  | 13 815 453,10  |                                  |
|         | w tym: użytkowania wieczyste   |  | 3 767 282,86                |              |                           | 3 767 282,86                        |                       |                  |            |                               |  | 3 767 282,86                             |   |              |  | 0,00             | 0,00   | 3 767 282,86   |                                  |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 32 955 862,86                              | 0,00                        | 92 049,89    | 304 329,58                | 386 379,57                          | 0,00                  | 63 955,37        | 0,00       | 0,00                          | 63 955,37                                | 33 288 307,06                            | 9 710 320,05                                      | 563 215,36   | 0,00   | 49 865,21        | 23 246 582,81                                  | 22 964 667,86  |                                  |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 30 820 712,65                              | 8 009 163,69                | 8 009 163,69 | 8 009 163,69              | 8 009 163,69                        | 0,00                  | 0,00             | 0,00       | 14 326,84                     | 14 326,84                                | 38 815 546,68                            | 9 692 160,75                                      | 1 337 505,51 | 0,00   | 2 388,56         | 21 226 552,10                                  | 27 888 151,99  |                                  |
|         | Razem: 1+2   | 63 778 995,71                              | 8 009 163,69                | 8 009 163,69 | 8 009 163,69              | 8 009 163,69                        | 0,00                  | 0,00             | 0,00       | 14 326,84                     | 14 326,84                                | 72 103 856,75                            | 19 302 480,80                                     | 2 000 720,87 | 0,00   | 52 164,77        | 44 474 114,81                                  | 50 852 819,95  |                                  |
| Grupa 3 | Koły i maszyny energetyczne  | 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         | 0,00   | 0,00             | 0,00   | 0,00   |                                  |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania  | 543 286,84                                 | 488 963,95                  | 488 963,95   | 488 963,95                | 488 963,95                          | 0,00                  | 0,00             | 0,00       | 0,00                          | 0,00                                     | 1 042 253,79                             | 535 335,91  | 6 154,02     | 488 963,95   | 0,00             | 7 954,03                                       | 1 800,01   |                                  |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne  | 4 560,00                                   | 0,00                        | 0,00         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                  | 0,00             | 0,00       | 0,00                          | 0,00                                     | 4 950,00                                 | 2 673,00  | 891,00       | 0,00   | 3 864,00         | 2 277,00                                       | 1 386,00   |                                  |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne  | 557 449,40                                 | 0,00                        | 0,00         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                  | 0,00             | 0,00       | 0,00                          | 0,00                                     | 557 449,40                               | 312 711,68  | 5 569,81     | 364 261,49   | 0,00             | 244 737,72                                     | 193 167,91   |                                  |
|         | Razem: 3+4+5+6   | 1 105 689,24                               | 488 963,95                  | 488 963,95   | 488 963,95                | 488 963,95                          | 0,00                  | 0,00             | 0,00       | 0,00                          | 0,00                                     | 1 604 653,19                             | 850 720,49  | 56 614,83    | 488 963,95   | 0,00             | 254 965,75                                     | 186 353,92   |                                  |
| Grupa 7 | Środki transportu  | 254 075,50                                 | 0,00                        | 0,00         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                  | 0,00             | 0,00       | 0,00                          | 0,00                                     | 254 075,50                               | 201 965,33  | 23 160,12    | 0,00   | 1 408 299,27     | 52 110,17                                      | 28 950,05  |                                  |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt inżynierski i klasyfikowane                                     | 561 107,55                                 | 50 128,80                   | 50 128,80    | 50 128,80                 | 50 128,80                           | 0,00                  | 0,00             | 0,00       | 0,00                          | 0,00                                     | 611 236,35                               | 408 773,38  | 41 277,37    | 0,00   | 450 050,75       | 152 334,17                                     | 161 185,60   |                                  |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy   | 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         | 0,00   | 0,00             | 0,00   | 0,00   |                                  |
|         |  | 80 246 543,53                              |                             |              |                           |                                     |                       |                  |            |                               |  | 21 265 492,08                            |   |              |  |                  |  |  |                                  |

Violetta Zielańskiewicz

(główny księgowy)

31.03.2019r.

(rok - miesiąc - dzień)

Paweł Grzybowski

(Kierownik jednostki)

**Burmistrz Miasta Rypin**

mgr Paweł Grzybowski

Składnik Miasta Rypin

mgr Violetta Zielańskiewicz  
Główny księgowy

## Załącznik nr 3

## pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp.                       | Grupa należności  | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                 | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------|---|----------------------------------|--|-----------------|--------------------------------|
|                           |   |                                  | zwiększenia 1)                               | zmniejszenia 2) |                                |
| 1                         | 2   | 3                                | 4,00   | 5,00            | 6                              |
| Należności ogółem, w tym: |   |                                  |  |                 |                                |
| 1                         | Należności budżetowe gminy                              | 14 296 066,73                    | 1 583 217,22                                 | 114 083,49      | 15 765 200,46                  |
|                           | w tym:  | 7 688 714,65                     | 1 249 263,21                                 | 88 761,61       | 8 849 216,25                   |
| -                         | podatek o nieruchomości os. fizycznych - odsetki        | 108 733,00                       |  | 12 214,00       | 96 519,00                      |
| -                         | podatek o nieruchomości os. prawnych- odsetki           | 228 444,00                       | 59 678,46                                    |                 | 288 122,46                     |
| -                         | podatek od środków transportowych os. fizyczne- odsetki | 33 338,00                        |  | 9 076,00        | 24 262,00                      |
| -                         | podatek od środków transportowych os. prawne- odsetki   | 3 294,00                         | 1 314,00                                     | -               | 4 608,00                       |
| -                         | podatek rolny os. fizyczne- odsetki                     | 1 636,00                         | 252,00                                       | -               | 1 888,00                       |
| -                         | użytkowanie wieczyste-odsetki                           | 32 736,03                        | 1 198,37                                     | -               | 33 934,40                      |
| -                         | dzierżawa- odsetki                                      | 20 588,31                        | 2 790,00                                     |                 | 23 378,31                      |
| -                         | podatek od nieruchomości os. fizyczne                   | 184 536,43                       |  | 22 814,29       | 161 722,14                     |
| -                         | podatek od nieruchomości os. Prawnych                   | 487 659,31                       | 504 470,50                                   |                 | 992 129,81                     |
| -                         | podatek od środków transportowych os. fizyczne          | 64 157,42                        |  | 19 398,00       | 44 759,42                      |
| -                         | podatek od środków transportowych os. prawne            | 13 326,77                        | 3 257,27                                     |                 | 16 584,04                      |
| -                         | podatek rolny os. fizyczne                              | 4 429,04                         | 375,77                                       |                 | 4 804,81                       |
| -                         | podatek rolny os. prawne                                | 353,18                           | 249,90                                       |                 | 603,08                         |
| -                         | podatek leśny os. fizyczne                              | 64,29                            |  | 44,79           | 19,50                          |
| -                         | zaliczki alimentacyjne                                  | 504 414,93                       |  | 25 013,95       | 479 400,98                     |
| -                         | czynsze - lokale mieszkalne                             | 2 004 210,43                     | 239 191,79                                   |                 | 2 243 402,22                   |
| -                         | opłata za gospodarowanie odpadami                       | 216 729,79                       | 41 789,22                                    |                 | 258 519,01                     |
| -                         | użytkowanie wieczyste                                   | 28 928,50                        | 2 734,66                                     |                 | 31 663,16                      |
| -                         | opłata od posiadania psów-odsetki                       | 235,00                           | 40,00  |                 | 275,00                         |
| -                         | opłata za zajęcie pasa drogowego- odsetki               | 246,29                           | 94,13  |                 | 340,42                         |
| -                         | opłata za gospodarowanie odpadami- odsetki              | 23 254,30                        | 12 873,70                                    |                 | 36 128,00                      |

|           |                                   |                     |                   |                  |                     |
|-----------|-----------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| -         | opłata od posiadania psów         | 1 409,41            |                   | 189,38           | 1 220,03            |
| -         | opłata za zajęcie pasa drogowego  | 1 021,76            |                   | 11,20            | 1 010,56            |
| -         | dzierżawa                         | 38 079,39           | 2 421,09          |                  | 40 500,48           |
| -         | fundusz alimentacyjny             | 2 513 237,85        | 222 636,01        |                  | 2 735 873,86        |
| -         | czynsze - RTBS- odsetki           | 1 173 632,22        | 153 856,34        |                  | 1 327 488,56        |
| -         | podatek rolny os. Prawne- odsetki | 19,00               | 40,00             |                  | 59,00               |
| <b>2.</b> | <b>należności budżetu państwa</b> | <b>6 607 352,08</b> | <b>333 954,01</b> | <b>25 321,88</b> | <b>6 915 984,21</b> |
| -         | zaliczki alimentacyjne            | 504 415,26          |                   | 25 013,93        | 479 401,33          |
| -         | fundusz alimentacyjny             | 3 769 856,90        | 333 954,01        |                  | 4 103 810,91        |
| -         | fundusz alimentacyjny- odsetki    | 2 333 079,92        |                   | 307,95           | 2 332 771,97        |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Violetta Zielańkiewicz  
(główny księgowy)

Skarbnik Miasta Bypin

31-03-2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Grzybowski  
(kierownik jednostki)

**BURMISTRZ MIASTA BYPIN**

*mgr Violetta Zielańkiewicz*  
Główny Księgowy Miasta Bypin

*mgr Paweł Grzybowski*

Załącznik nr 4

pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp.                             | Wyszczególnienie             | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|---------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 1                               | 2                            | 3                                     |
| <b>Świadczenia pracownicze:</b> |                              |                                       |
| 1                               | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00                                  |
| 2                               | Nagrody jubileuszowe         | 56 881,45                             |
| 3                               | Ekwiwalent za urlop          | 15 714,16                             |
| 4                               | Odprowa pośmiertna           | -                                     |
|                                 | UM                           | 56 881,45                             |
|                                 | UM                           | 15 714,16                             |
|                                 | UM                           | -                                     |
|                                 | UM                           | -                                     |

Violetta Zielaśkiewicz  
(główny księgowy)

31-03-2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Grzybowski  
(kierownik jednostki)

Urząd Miasta Rypin  
ul. Wzłyszowska 40  
87-500 RYPIN

~~BEZMISTRZ MIASTA RYPIN~~

mgr Paweł Grzybowski

## Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie   | Wartość    |
|-----|--|------------|
| 1   | 2  | 3          |
| 1   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *   | 648 293,32 |
| -   | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00       |
| 1   | Budowa strzelnicy- Budżet Obywatelski  | 10 770,90  |
| 2   | Młńska-Dłutka (płatność częściowa z 2017 r.)   | 39 360,00  |
| 3   | Przebudowa i rozbudowa ul. Cichej  | 40 033,00  |
| 4   | Budowa parku linowego w parku Miejskim przy ul. Orzeszkowej  | 3 565,00   |
| 5   | Budowa siłowni na powietrzu przy RCS w Rypinie   | 490,00     |
| 6   | Rewitalizacja obszaru starego miasta w rejonie ul. Rynek i ulic przyległych                        | 31 926,30  |
| 7   | Dokumentacja na budowę drogi do cmentarza komunalnego  | 3 230,00   |
| 8   | Przebudowa dróg gminnych nr 120309 ul.Koszarowa) i 120604C (ul. Cholewińskiego) w Rypinie          | 1 353,00   |
| 9   | Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 usługi w zakresie e-Administracji i informacji                      | 18 775,95  |
| 10  | Ogrodzenie terenów Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 1   | 24 500,00  |
| 11  | Rozbudowa ul. Dłutka- miejsca postojowe  | 198 408,21 |
| 12  | Chodnik i ścieżka rowerowa przy ul. Mławskiej odcinek ul. Lissowskiego-Bielawki)                   | 11 682,00  |
| 13  | Audyt bezpieczeństwa ruchu drogowego wraz z koncepcją przebudowe skrzyżowania ul. Dłutka, Mławska  | 23 370,00  |
| 14  | Dokumentacja na przebudowę odcinka ul. Cichej  | 18 000,00  |
| 15  | Dokumentacja na przebudowę odcinka ul. Koszarowej  | 21 311,00  |
| 16  | Modernizacja KATOLIKA  | 111 939,60 |
| 17  | Poprawa efektywności energetycznej budynku SP Nr 1 w Rypinie                                       | 25 112,06  |
| 18  | Przygotowanie dokumentacji rewitalizacji parku przy ul. Orzeszkowej                                | 62 877,80  |
| 19  | Budowa parkingu przy ZSM   | 487,50     |
| 20  | Przebudowa odcinka ul. Sommera- utwardzenie dodatkowych miejsc parkingowych przy PM-3              | 1 101,00   |

\* obroty WN konta 080

Violetta Zielaśkiewicz  
(główny księgowy)  
Urząd Miasta Rypin  
50 Violetta Zielaśkiewicz  
ul. Warszawska 40 Rybin

31-03-2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Grzybowski  
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ MIASTA RYPIN

mgr Paweł Grzybowski

Załącznik nr 6

pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej


**Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

| Lp. | Wyszczególnienie   | konto | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----|--|-------|------------------------|----------------------|
| 1   | 2  | 3     | 4                      | 5                    |
| 1   | <b>Przychody</b>   |       |                        |                      |
|     | Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia                   | 700   |                        |                      |
|     | Przychody z tytułu dochodów budżetowych                      | 720   |                        |                      |
| Z   | <b>Przychody finansowe</b>                                   | 750   |                        | <b>150 000,00</b>    |
|     | dywidendy  | UM    |                        | 150 000,00           |
|     | <b>Koszty finansowe</b>                                      | 751   |                        |                      |
|     | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                        | 760   |                        | <b>1 107 353,60</b>  |
|     | przekształcenie użytkowania wieczystego                      | UM    |                        | 26 488,60            |
|     | sprzedaż lokali mieszkalnych                                 | UM    |                        | 40 665,00            |
|     | sprzedaż gruntów   | UM    |                        | 1 040 200,00         |
|     | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                           | 761   |                        | <b>50 800,00</b>     |
| Z   | ustanowienie służebności drogi koniecznej-postanowienie sądu | UM    |                        | 50 800,00            |
|     | – które wystąpiły incydentalnie, w tym:                      |       |                        | <b>#ADR!</b>         |

Violetta Zielaśkiewicz  
 (główny księgowy)

31-03-2019  
 (rok, miesiąc, dzień)

Paweł Grzybowski  
 (kierownik jednostki)

Skarbnik Miasta Rypin  
  
 mgr Violetta Zielaśkiewicz  
 Gł. Księgowy Zakładu MIASTO

Burmistrz Miasta Rypin  
  
 mgr Paweł Grzybowski



|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Urząd Miasta Rypin</b><br><br>ul. Warszawska 40<br><br>87-500 RYPIN | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant prównawczy)</b><br><br>Urząd Miasta Rypin | Adresat:<br><br><b>Burmistrz Miasta Rypin</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000523488</b>  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2018  |   |

|   | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                    | 66 301 128,91                    | 71 741 619,77                 |
| A I Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 1 755 775,42                     | 1 635 143,98                  |
| A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                             | 0,00                          |
| A III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              | 0,00                             | 0,00                          |
| A IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00                             | 0,00                          |
| A V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej  | 0,00                             | 0,00                          |
| A VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych  | 64 545 353,49                    | 70 106 475,79                 |
| B Koszty działalności operacyjnej   | 34 071 915,09                    | 35 746 412,20                 |
| B I Amortyzacja   | 2 023 035,43                     | 2 194 965,99                  |
| B II Zużycie materiałów i energii   | 1 281 423,99                     | 1 817 828,92                  |
| B III Usługi obce   | 5 691 790,76                     | 5 800 377,51                  |
| B IV Podatki i opłaty   | 34 751,83                        | 55 729,10                     |
| B V Wynagrodzenia   | 3 998 204,71                     | 4 884 012,01                  |
| B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             | 908 250,80                       | 1 086 631,96                  |
| B VII Pozostałe koszty rodzajowe  | 604 921,08                       | 695 281,54                    |
| B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00                             | 0,00                          |
| B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu   | 19 309 092,75                    | 19 130 209,80                 |
| B X Pozostałe obciążenia  | 220 443,74                       | 81 375,37                     |
| C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)  | 32 229 213,82                    | 35 995 207,57                 |
| D Pozostałe przychody operacyjne  | 625 665,09                       | 2 010 568,34                  |
| D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  | 371 098,87                       | 1 107 353,60                  |
| D II Dotacje  | 0,00                             | 0,00                          |
| D III Inne przychody operacyjne   | 254 566,22                       | 903 214,74                    |
| E Pozostałe koszty operacyjne   | 300 374,75                       | 178 244,50                    |

Skarbnik Miasta Rypin

(główny księgowy)

29. MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

Sporządził  
Beata Rakowska

BURMISTRZ MIASTA RYPIN

mgr Paweł Grzybowski  
(kierownik jednostki)

|  |  |  |               |               |
|--|--|--|---------------|---------------|
| E I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |  |  | 0,00          | 0,00          |
| E II Pozostałe koszty operacyjne   |  |  | 300 374,75    | 178 244,50    |
| F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)   |  |  | 32 554 504,16 | 37 827 531,41 |
| G Przychody finansowe  |  |  | 1 109 154,59  | 638 081,73    |
| G I Dywidendy i udziały w zyskach  |  |  | 500 000,00    | 150 000,00    |
| G II Odsetki   |  |  | 59 366,84     | 54 919,23     |
| G III Inne   |  |  | 549 787,75    | 433 162,50    |
| H Koszty finansowe   |  |  | 290 347,07    | 289 954,43    |
| H I Odsetki  |  |  | 290 347,07    | 289 954,43    |
| H II Inne  |  |  | 0,00          | 0,00          |
| I Zysk (strata) brutto (F + G - H)   |  |  | 33 373 311,68 | 38 175 658,71 |
| J Podatek dochodowy  |  |  | 0,00          | 0,00          |
| K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)  |  |  | 0,00          | 0,00          |
| L Zysk (strata) netto (I - J - K)  |  |  | 33 373 311,68 | 38 175 658,71 |

Skarbnik Miasta Rypin

mgr Witold Zieliński  
 (Główny księgowy samorządu m. st. Rypin)

(główny księgowy)

2 9. MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził  
 Beata Rakowska  
 Wersja pierwotna

BURMISTRZ MIASTA RYPIN

mgr Paweł Grzybowski

(kierownik jednostki)

|  |  |  |
|--|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;"><b>Urząd Miasta Rypin</b></p> <p style="text-align: center;">ul. Warszawska 40<br/>87-500 RYPIN</p> | <p style="text-align: center;"><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p style="text-align: center;">Urząd Miasta Rypin</p> | <p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;"><b>Burmistrz Miasta Rypin</b></p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;"><b>000523488</b></p>   | <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2018</p>  |  |

|  | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|----------------------------------|-------------------------------|
| I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)  | 61 934 360,36                    | 62 179 164,77                 |
| I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | 77 714 143,06                    | 95 419 120,39                 |
| I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 32 006 822,80                    | 33 373 311,68                 |
| I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe   | 41 094 167,45                    | 52 350 335,57                 |
| I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.4 Środki na inwestycje   | 4 534 977,43                     | 9 683 712,14                  |
| I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych   | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 67 320,00                        | 0,00                          |
| I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia   | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący   | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.10 Inne zwiększenia  | 10 855,38                        | 11 761,00                     |
| I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)   | 77 469 338,65                    | 93 629 405,50                 |
| I.2.1 Strata za rok ubiegły  | 0,00                             | 0,00                          |
| I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe   | 67 859 820,60                    | 74 452 701,29                 |
| I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00                             | 0,00                          |
| I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje   | 8 659 454,83                     | 18 316 299,40                 |
| I.2.5 Aktualizacja środków trwałych  | 0,00                             | 0,00                          |
| I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 720 502,49                       | 192 553,23                    |
| I.2.7 Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00                             | 0,00                          |
| I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  | 0,00                             | 0,00                          |
| I.2.9 Inne zmniejszenia  | 229 560,73                       | 667 851,58                    |
| II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)   | 62 179 164,77                    | 63 968 879,66                 |
| III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)   | 33 373 311,68                    | 38 175 658,71                 |

Skarbnik Miasta Rypin

*mgr. Wiesława Zimankiewicz*  
(główny księgowy)

2 9. MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

**Sporządził**  
*Beata Rakowska*  
**Beata Rakowska**

**BURMISTRZ MIASTA RYPIN**

*mgr Paweł Grzybowski*  
(kierownik jednostki)

|                                   |  |  |               |                |
|-----------------------------------|--|--|---------------|----------------|
| III.1 zysk netto (+)              |  |  | 33 373 311,68 | 38 175 658,71  |
| III.2 strata netto (-)            |  |  | 0,00          | 0,00           |
| III.3 nadwyżka środków obrotowych |  |  | 0,00          | 0,00           |
| IV Fundusz (II+, -III)            |  |  | 95 552 476,45 | 102 144 538,37 |

Skarbnik Miasta Rypin

mgr. Yvonna Leśniewska  
Główny Księgowy

(główny księgowy)

29. MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził

Wersja pierwotna

Beata Rakowska

BURMISTRZ MIASTA RYPIN

mgr Paweł Grzybowski

(kierownik jednostki)