

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura we<br>Wrocławiu<br>Podwale 28<br>50-040 Wrocław |                              | <b>BILANS</b><br><b>jednostki budżetowej</b><br><b>sporządzony na dzień 31/12/2018 r.</b> |   | Adresat:<br><br>Krajowe Biuro Wyborcze |                            |
|--|------------------------------|---|---|--|----------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON:<br>01030030300153   |                              |   |   |  |                            |
| <b>AKTYWA</b>  | <b>Stan na początek roku</b> | <b>Stan na koniec roku</b>  | <b>PASYWA</b>   | <b>Stan na początek roku</b>           | <b>Stan na koniec roku</b> |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | 1 473 242,50                 | 1 643 643,57  | <b>A. Fundusze</b>  | 1 416 827,01                           | 1 583 919,07               |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>  | 4 014,71                     | 1 824,86  | <b>I. Fundusz jednostki</b>   | 2 427 632,81                           | 3 001 809,00               |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | 1 469 227,79                 | 1 641 818,71  | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>                                    | -1 010 805,80                          | -1 417 889,93              |
| <b>1. Środki trwałe</b>  | 1 032 990,70                 | 1 641 818,71  | 1. Zysk netto (+)   | 0,00                                   | 0,00                       |
| 1.1. Grunty  | 152 950,00                   | 152 950,00  | 2. Strata netto (-)   | -1 010 805,80                          | -1 417 889,93              |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom     | 0,00                         | 0,00  | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b> | 0,00                                   | 0,00                       |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 869 495,83                   | 1 470 462,00  | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                        | 0,00                                   | 0,00                       |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 10 544,87                    | 2 927,16  | <b>B. Fundusze placówek</b>   | 0,00                                   | 0,00                       |
| 1.4. Środki transportu   | 0,00                         | 0,00  | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                       | 0,00                                   | 0,00                       |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 0,00                         | 15 479,55   | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                          | 111 645,88                             | 76 608,62                  |
| <b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>   | 436 237,09                   | 0,00  | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>                                     | 0,00                                   | 0,00                       |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>   | 0,00                         | 0,00  | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                   | 111 645,88                             | 76 608,62                  |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | 0,00                         | 0,00  | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                   | 4 057,57                               | 4 213,86                   |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>   | 0,00                         | 0,00  | 2. Zobowiązania wobec budżetów  | 0,00                                   | 0,00                       |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                         | 0,00  | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                   | 8 478,93                               | 9 427,56                   |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                         | 0,00  | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                      | 43 878,99                              | 46 398,08                  |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                         | 0,00  | 5. Pozostałe zobowiązania   | 0,00                                   | 0,00                       |

|  |                     |                     |  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                    | 0,00                | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 55 230,39           | 16 569,12           |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | 55 230,39           | 16 884,12           | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                | 0,00                |
| <b>I. Zapasy</b>   | 0,00                | 0,00                | 8. Fundusze specjalne  | 0,00                | 0,00                |
| 1. Materiały   | 0,00                | 0,00                | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   | 0,00                | 0,00                | 8.2. Inne fundusze   | 0,00                | 0,00                |
| 3. Produkty gotowe   | 0,00                | 0,00                | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>  | 0,00                | 0,00                |
| 4. Towary  | 0,00                | 0,00                | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | 0,00                | 315,00              |  |                     |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00                | 0,00                |  |                     |                     |
| 2. Należności od budżetów  | 0,00                | 271,00              |  |                     |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00                | 0,00                |  |                     |                     |
| 4. Pozostałe należności  | 0,00                | 44,00               |  |                     |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                | 0,00                |  |                     |                     |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | 55 230,39           | 16 569,12           |  |                     |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                | 0,00                |  |                     |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 55 230,39           | 16 569,12           |  |                     |                     |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    | 0,00                | 0,00                |  |                     |                     |
| 4. Inne środki pieniężne   | 0,00                | 0,00                |  |                     |                     |
| 5. Akcje lub udziały   | 0,00                | 0,00                |  |                     |                     |
| 6. Inne papiery wartościowe  | 0,00                | 0,00                |  |                     |                     |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                | 0,00                |  |                     |                     |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00                | 0,00                |  |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>1 528 472,89</b> | <b>1 660 527,69</b> | <b>Suma pasywów</b>  | <b>1 528 472,89</b> | <b>1 660 527,69</b> |

Główny Księgowy

Edyta Kobalczyk

29-04-2019 16:37:16

Kierownik Jednostki

Tomasz Szczepański

29-04-2019 17:40:52

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura we<br>Wrocławiu<br>Podwale 28<br>50-040 Wrocław<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>01030030300153 | <b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b><br><br><b>jednostki budżetowej</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31/12/2018 r.</b> | Adresat:<br><br>Krajowe Biuro Wyborcze   |  |
|  | <b>Stan na koniec roku<br/>poprzedniego</b>  | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b> |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>   | 0,00   | 0,00                                     |  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 0,00   | 0,00                                     |  |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)   | 0,00   | 0,00                                     |  |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki  | 0,00   | 0,00                                     |  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów  | 0,00   | 0,00                                     |  |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej  | 0,00   | 0,00                                     |  |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych  | 0,00   | 0,00                                     |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | 1 016 878,77   | 1 417 899,74                             |  |
| I. Amortyzacja   | 39 182,32  | 44 669,69                                |  |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 47 244,98  | 85 563,59                                |  |
| III. Usługi obce   | 62 226,66  | 244 169,16                               |  |
| IV. Podatki i opłaty   | 3 021,42   | 3 068,36                                 |  |
| V. Wynagrodzenia   | 726 994,93   | 891 557,39                               |  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   | 125 772,58   | 136 442,10                               |  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 12 435,88  | 12 429,45                                |  |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00   | 0,00                                     |  |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu   | 0,00   | 0,00                                     |  |
| X. Pozostałe obciążenia  | 0,00   | 0,00                                     |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>   | -1 016 878,77  | -1 417 899,74                            |  |

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 6 072,97      | 25,01         |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00          | 0,00          |
| II. Dotacje   | 0,00          | 0,00          |
| III. Inne przychody operacyjne  | 6 072,97      | 25,01         |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 0,00          | 15,20         |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00          | 0,00          |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   | 0,00          | 15,20         |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  | -1 010 805,80 | -1 417 889,93 |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | 0,00          | 0,00          |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00          | 0,00          |
| II. Odsetki   | 0,00          | 0,00          |
| III. Inne   | 0,00          | 0,00          |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | 0,00          | 0,00          |
| I. Odsetki  | 0,00          | 0,00          |
| II. Inne  | 0,00          | 0,00          |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | -1 010 805,80 | -1 417 889,93 |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | 0,00          | 0,00          |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | 0,00          | 0,00          |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | -1 010 805,80 | -1 417 889,93 |

Główny Księgowy

Edyta Kobalczyk

29-04-2019 16:33:59

Kierownik Jednostki

Tomasz Szczepański

29-04-2019 17:45:52

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura we<br>Wrocławiu<br>Podwale 28<br>50-040 Wrocław<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>01030030300153 | <b>ZESTAWIENIE ZMIAN W<br/>FUNDUSZU</b><br><br><b>jednostki budżetowej</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31/12/2018 r.</b> | Adresat:<br><br>Krajowe Biuro Wyborcze |                                  |
|--|---|--|----------------------------------|
|  |   | Stan na koniec roku<br>poprzedniego    | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>  |   | 2 066 283,88                           | 2 427 632,81                     |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)   |   | 2 098 645,11                           | 10 439 292,00                    |
| 1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły  |   | 0,00                                   | 0,00                             |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe  |   | 1 712 196,33                           | 10 224 221,24                    |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich  |   | 0,00                                   | 0,00                             |
| 1.4. Środki na inwestycje  |   | 386 448,78                             | 199 591,21                       |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych  |   | 0,00                                   | 0,00                             |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne   |   | 0,00                                   | 15 479,55                        |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek   |   | 0,00                                   | 0,00                             |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia  |   | 0,00                                   | 0,00                             |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący  |   | 0,00                                   | 0,00                             |
| 1.10. Inne zwiększenia   |   | 0,00                                   | 0,00                             |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)  |   | 1 737 296,18                           | 9 865 115,81                     |
| 2.1. Strata za rok ubiegły   |   | 994 441,20                             | 1 010 805,80                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe  |   | 6 072,97                               | 25,01                            |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły  |   | 0,00                                   | 0,00                             |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje  |   | 736 782,01                             | 8 854 285,00                     |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych   |   | 0,00                                   | 0,00                             |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych  |   | 0,00                                   | 0,00                             |

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00          | 0,00          |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia         | 0,00          | 0,00          |
| 2.9. Inne zmniejszenia   | 0,00          | 0,00          |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>               | 2 427 632,81  | 3 001 809,00  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>           | -1 010 805,80 | -1 417 889,93 |
| 1. zysk netto (+)  | 0,00          | 0,00          |
| 2. strata netto (-)  | -1 010 805,80 | -1 417 889,93 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                   | 0,00          | 0,00          |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                    | 1 416 827,01  | 1 583 919,07  |

Główny Księgowy

**Edyta Kobalczyk**

29-04-2019 16:32:52

Kierownik Jednostki

**Tomasz Szczepański**

29-04-2019 17:46:45

|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura we<br>Wrocławiu<br>Podwale 28<br>50-040 Wrocław<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>01030030300153 | <b>INFORMACJA DODATKOWA</b><br><br><b>Informacja dodatkowa</b><br><br><b>sporządzona na dzień 31/12/2018 r.</b> | Adresat:<br><br>Krajowe Biuro Wyborcze |
|--|---|--|

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

| Lp. | Etykieta  | Wartość   |
|-----|---|---|
| 1   |   |   |
| 1.1 | Nazwa jednostki                                     | Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura we Wrocławiu  |
| 1.2 | Siedziba jednostki                                  | Wrocław   |
| 1.3 | Adres jednostki                                     | Podwale 28 50-040 Wrocław   |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki         | Zapewnienie warunków organizacyjno-administracyjnych, finansowych i technicznych, związanych z organizacją i przeprowadzaniem wyborów i referendów.   |
| 2   | Okres sprawozdawczy                                 | Roczny-2018   |
| 3   | Agregat? (Tak / Nie)                                | Nie   |
| 4   | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | <p>1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek i okresów określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Naliczenia umorzenia i amortyzacji od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarżanych stopniowo dokonuje się jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego. 3. Wartość początkową środków trwałych powiększają koszty ulepszenia w kwocie równej lub przekraczającej w ciągu roku kwotę: 1) 10.000 zł w przypadku środków trwałych przyjętych do ewidencji od 1 stycznia 2018 r.;2) 3.500 zł w przypadku środków trwałych przyjętych do ewidencji do dnia 31 grudnia 2017 r.4. Wartość początkowa środków trwałych oraz ich dotychczasowe umorzenie może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu o wartość części dodatkowych lub peryferyjnych przyłączanych lub odłączanych w trakcie użytkowania środków trwałych w kwotach określonych dla ulepszeń środków trwałych.5. Materiały wycenia się w cenie zakupu.6. Odpisu aktualizującego należności dokonuje się indywidualnie dla poszczególnych należności w oparciu o przeprowadzoną analizę sytuacji poszczególnych dłużników na podstawie posiadanej dokumentacji z prowadzonej egzekucji zaległości lub innych dokumentów uzasadniających dokonanie odpisu.7. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymaganej do zapłaty do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności według następującego algorytmu:1) do 1 roku – bez odpisu aktualizującego;2) powyżej 1 roku do 2 lat – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności;3) powyżej 2 lat – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.8. Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarżanych stopniowo i jednorazowo prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową.9. Ewidencją ilościową obejmuje się środki trwałe o wartości początkowej niższej od 500 zł podlegające spisaniu w koszty w momencie przyjęcia ich do użytkowania.10. Koszty przyszłych okresów, dotyczące opłacanych z góry składek, prenumerat i innych o podobnym charakterze ujmuje się w koszty bieżącego okresu ze względu na nieistotny wpływ na rzetelny i jasny obraz sytuacji finansowej jednostki oraz na wynik finansowy, a także z uwagi na porównywalną ich wysokość w każdym roku obrotowym.11. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.</p> |

**4.1**

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis  |
|-----|--------------------|---|
| 5   | inne               | Środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej 500 zł i nieprzekraczającej 10.000 zł oraz bez względu na wartość - meble i dywany, a także wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty. Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 500 zł podlegają spisaniu w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. |
| 2   | metoda liniowa     | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł amortyzuje się i umarza stopniowo metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania. Zakończenie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą   |

|  |  |
|--|--|
|  | zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru. |
|--|--|

| 4.2 |   |  |
|-----|---|--|
| Kod | Metoda wyceny   | Dodatkowy opis   |
| 1   | wyceniane wg cen nabycia  | Zakupione gotowe lub budowane siłami obcymi środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.  |
| 2   | wyceniane wg kosztu wytworzenia   | Środki trwałe pozyskane w wyniku procesów inwestycyjnych, gdy prace są wykonywane siłami własnymi jednostki.   |
| 3   | wyceniane wg wartości przeszacowanej  | Środki trwałe po aktualizacji wyceny, o której mowa w art. 31 ust. 3 ustawy o rachunkowości, dokonanej zgodnie z odrębnymi przepisami, przy czym aktualizacji ulega wartość początkowa środków trwałych oraz dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.  |
| 4   | wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia   | Składniki aktywów, w szczególności przyjęte nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny oraz ujawnione, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia tych składników aktywów.   |
| 9   | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu                | Na dzień bilansowy dokonuje się wyceny zapasów, stanowiących materiały nie zużyte do końca roku poprzez korektę kosztów materiałów o wartość różnicy ich stanu ustalonego w drodze spisu z natury sporządzonego nie później niż na dzień bilansowy.  |
| 6   | wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujawnione, w tym w wyniku inwentaryzacji.   |
| 7   | wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem                             | Środki trwałe w budowie. Nakłady na środki trwałe w budowie stanowiące koszty pośrednie rozlicza się proporcjonalnie na poszczególne środki trwałe (obiekty inwentarzowe) w stosunku do poniesionych kosztów bezpośrednich.  |
| 8   | wyceniane wg wartości nominalnej  | 1. Należności i zobowiązania – na dzień powstania, przy czym na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty po pomniejszeniu o wartość odpisów aktualizujących, a zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. 2. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej, łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami. 3. Fundusze własne i specjalne oraz pozostałe aktywa i pasywa występujące w jednostce, gdzie indziej nie wymienione. |
| 5   | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu                                    | Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie.  |

| 5. Inne informacje |                            |   |
|--------------------|----------------------------|---|
| Kod                | Informacja                 | Dodatkowy opis  |
| 7                  | inne                       | W celu sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego stosuje się wyłączenia wzajemnych rozliczeń, w szczególności dotyczących przekazanych i otrzymanych nieodpłatnie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.   |
| 1                  | zmiana zasad rachunkowości | Z dniem 1 stycznia 2018 r. nastąpiła zmiana zasad rachunkowości Krajowego Biura Wyborczego polegająca na podwyższeniu progów istotności wyznaczających dokonywanie jednorazowego umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także odpisywania w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania środków trwałych o niewielkiej wartości początkowej. |

| II. Dodatkowe informacje i objaśnienia   |   |  |              |           |                            |      |                              |
|--|---|--|--------------|-----------|----------------------------|------|------------------------------|
| 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A) |   |  |              |           |                            |      |                              |
| Rodzaj   |   |  | Zwiększenia  |           |                            |      |                              |
| Lp.  | Wyszczególnienie  | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Nabycia   | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
|  |   | (2)  | (3)          | (4)       | (5)                        | (6)  | (7)                          |
| I  | Wartości niematerialne i prawne   | 26 895,13  | 0,00         | 0,00      | 0,00                       | 0,00 | 0,00                         |
| 1  | Środki trwałe   | 1 469 046,54   | 0,00         | 73 481,55 | 635 828,30                 | 0,00 | 709 309,85                   |
| 1.1  | Grunty  | 152 950,00   | 0,00         | 0,00      | 0,00                       | 0,00 | 0,00                         |
| 1.1.1  | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00   | 0,00         | 0,00      | 0,00                       | 0,00 | 0,00                         |
| 1.2  |   | 970 600,00   | 0,00         | 0,00      | 635 828,30                 | 0,00 | 635 828,30                   |



|     |   |            |      |           |      |      |           |
|-----|---|------------|------|-----------|------|------|-----------|
|     | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |            |      |           |      |      |           |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 188 685,44 | 0,00 | 15 867,00 | 0,00 | 0,00 | 15 867,00 |
| 1.4 | Środki transportu                                     | 0,00       | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00      |
| 1.5 | Inne środki trwałe                                    | 156 811,10 | 0,00 | 57 614,55 | 0,00 | 0,00 | 57 614,55 |
| 2   | Środki trwałe placówek                                | 0,00       | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00      |

| 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B) |   |              |                                    |                            |      |                                 |   |
|--|---|--------------|------------------------------------|----------------------------|------|---------------------------------|---|
| Rodzaj   |   | Zmniejszenia |                                    |                            |      | Ogółem                          |   |
| Lp.  | Wyszczególnienie  | Aktualizacja | Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż) | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11) | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12) |
|  |   | (8)          | (9)                                | (10)                       | (11) | (12)                            | (13)  |
| I  | Wartości niematerialne i prawne   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 26 895,13   |
| 1  | Środki trwałe   | 0,00         | 4 103,78                           | 0,00                       | 0,00 | 4 103,78                        | 2 174 252,61  |
| 1.1  | Grunty  | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 152 950,00  |
| 1.1.1  | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 0,00  |
| 1.2  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 1 606 428,30  |
| 1.3  | Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 204 552,44  |
| 1.4  | Środki transportu   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 0,00  |
| 1.5  | Inne środki trwałe  | 0,00         | 4 103,78                           | 0,00                       | 0,00 | 4 103,78                        | 210 321,87  |
| 2  | Środki trwałe placówek  | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 0,00  |

| 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C) |                  |  |              |                    |                  |                   |   |   |  |
|--|------------------|--|--------------|--------------------|------------------|-------------------|---|---|--|
| Rodzaj   |                  | Umorzenie                                  |              |                    |                  |                   | Stan/rok  | Wartość netto                           |  |
| Lp.  | Wyszczególnienie | Stan umorzenia na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Inne zmniejszenia | Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18) | Stan na początek roku obrotowego (2-14) | Stan na koniec roku obrotowego (13-19) |
|  |                  | (14)                                       | (15)         | (16)               | (17)             | (18)              | (19)  | (20)                                    | (21)                                   |

|       |   |            |      |            |      |          |            |              |              |
|-------|---|------------|------|------------|------|----------|------------|--------------|--------------|
| I     | Wartości niematerialne i prawne   | 22 880,42  | 0,00 | 2 189,85   | 0,00 | 0,00     | 25 070,27  | 4 014,71     | 1 824,86     |
| 1     | Środki trwałe   | 436 055,84 | 0,00 | 100 481,84 | 0,00 | 4 103,78 | 532 433,90 | 1 032 990,70 | 1 641 818,71 |
| 1.1   | Grunty  | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00     | 0,00       | 152 950,00   | 152 950,00   |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00     | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 101 104,17 | 0,00 | 34 862,13  | 0,00 | 0,00     | 135 966,30 | 869 495,83   | 1 470 462,00 |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny   | 178 140,57 | 0,00 | 23 484,71  | 0,00 | 0,00     | 201 625,28 | 10 544,87    | 2 927,16     |
| 1.4   | Środki transportu   | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00     | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| 1.5   | Inne środki trwałe  | 156 811,10 | 0,00 | 42 135,00  | 0,00 | 4 103,78 | 194 842,32 | 0,00         | 15 479,55    |

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

| Lp.   | Grupa rodzajowa                                       | Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego) | Wartość rynkowa | Dodatkowe informacje   |
|-------|---|--|-----------------|--|
| 1.1   | Grunty  | 0,00   | 0,00            | jednostka nie dysponuje takimi informacjami (dotyczy wszystkich pozycji) |
| 1.1.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            | jednostka nie dysponuje takimi informacjami (dotyczy wszystkich pozycji) |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00   | 0,00            | jednostka nie dysponuje takimi informacjami (dotyczy wszystkich pozycji) |
| 1.2.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            | jednostka nie dysponuje takimi informacjami (dotyczy wszystkich pozycji) |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00   | 0,00            | jednostka nie dysponuje takimi informacjami (dotyczy wszystkich pozycji) |
| 1.3.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            | jednostka nie dysponuje takimi informacjami (dotyczy wszystkich pozycji) |
| 1.4   | Środki transportu                                     | 0,00   | 0,00            | jednostka nie dysponuje takimi informacjami (dotyczy wszystkich pozycji) |
| 1.4.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            | jednostka nie dysponuje takimi informacjami (dotyczy wszystkich pozycji) |
| 1.5   | Inne środki trwałe                                    | 0,00   | 0,00            | jednostka nie dysponuje takimi informacjami (dotyczy wszystkich pozycji) |
| 1.5.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            | jednostka nie dysponuje takimi informacjami (dotyczy wszystkich pozycji) |

**1.3.**

| Lp. | Długoterminowe aktywa | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych | Dodatkowe informacje |
|-----|-----------------------|--|----------------------|
| 1   | niefinansowe          | 0,00   |                      |
| 2   | finansowe             | 0,00   |                      |

**1.4.**

| Lp. | Opis                                   | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1   | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 0,00  |                      |

**1.5.**

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|--|----------------------|
|-----|------------------|--|----------------------|

|   |   | i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |  |
|---|---|---|--|
| 1 | Grunty  | 0,00  |  |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00  |  |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 2 723,22                                    | środki trwale użyczone od KBW Warszawa |
| 4 | Środki transportu                                     | 0,00  |  |
| 5 | Inne środki trwałe                                    | 0,00  |  |

## 1.6.

| Lp. | Papiery wartościowe        | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------------|---|--|----------------------|
| 1   | Akcje i udziały            | 0,00                                      | 0,00                                       |                      |
| 2   | Dłużne papiery wartościowe | 0,00                                      | 0,00                                       |                      |
| 3   | Inne                       | 0,00                                      | 0,00                                       |                      |

## 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)

| Lp. | Należności                 | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| 1   | Należności krótkoterminowe | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| 2   | Należności długoterminowe  | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| 3   | Łączna kwota:              | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |

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

| Lp. | Rezerwy według celu utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego | Dodatkowe informacje |
|-----|--------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|----------------------|
| 1   | Rezerwy na postępowania sądowe | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |                      |
| 2   | Inne                           | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |                      |
| 3   | Łączna kwota:                  | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |                      |

## 1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Okres spłaty            | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|-------------------------|-------|----------------------|
| a   | powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00  |                      |
| b   | powyżej 3 do 5 lat      | 0,00  |                      |
| c   | powyżej 5 lat           | 0,00  |                      |
|     | Łączna kwota:           | 0,00  |                      |

## 1.10. Informacja o kwocie 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

| Lp. | Zobowiązania                  | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|-------------------------------|-------|----------------------|
| 1   | z tytułu leasingu finansowego | 0,00  |                      |
| 2   | z tytułu leasingu zwrotnego   | 0,00  |                      |

## 1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

| Rodzaj |                      | Kwota        |                | W tym na aktywach |            | Informacje           |
|--------|----------------------|--------------|----------------|-------------------|------------|----------------------|
| Lp.    | Forma zabezpieczenia | zobowiązania | zabezpieczenia | trwałych          | obrotowych | Dodatkowe informacje |
|        |                      |              |                |                   |            |                      |

|   |  |      |      |      |      |
|---|--|------|------|------|------|
| 1 | Kaucja                                 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Hipoteka                               | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Weksel                                 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Przewłaszczenie na zabezpieczenia      | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Inne                                   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Łączna kwota                           | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

| Lp. | Rodzaj zobowiązania warunkowego  | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki | Kwota |
|-----|----------------------------------|--|-------|
| 1   | Nieuznane roszczenia wierzycieli |  | 0,00  |
| 2   | Udzielone gwarancje i poręczenia |  | 0,00  |
| 3   | Inne                             |  | 0,00  |
| 4   | Łączna kwota                     |  | 0,00  |

**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**

**1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

| Kod | Czynne RMK | Kwota |
|-----|------------|-------|
|-----|------------|-------|

**1.13.2-6**

| Lp.  | Rozliczenia międzyokresowe  | Informacje dodatkowe | Kwota |
|------|---|----------------------|-------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne   |                      | 0,00  |
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)               |                      | 0,00  |
| 13.4 | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów   |                      | 0,00  |
| 13.5 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych |                      | 0,00  |
| 13.6 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne  |                      | 0,00  |

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

| Lp. | Opis   | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1   | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 0,00  |                      |

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

| Lp. | Wyszczególnienie             | Kwota     | Dodatkowe informacje   |
|-----|------------------------------|-----------|--|
| 1   | Odprawy emerytalne i rentowe | 32 160,00 |  |
| 2   | Nagrody jubileuszowe         | 3 675,00  |  |
| 3   | Inne                         | 4 527,74  | koszty zakupu okularów do pracy przy komputerze, koszt szkoleń pracowniczych |
| 4   | Kwota razem                  | 40 362,74 |  |

**1.16. Inne informacje**

| Lp.  | Opis            | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------|----------------------|
| 1.16 | Inne informacje |                      |

**2****2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

| Lp. | Wyszczególnienie              | Kwota |
|-----|-------------------------------|-------|
| 1   | Materiały                     | 0,00  |
| 2   | Półprodukty i produkty w toku | 0,00  |
| 3   | Produkty gotowe               | 0,00  |
| 4   | Towary                        | 0,00  |
| 5   | Kwota razem                   | 0,00  |

**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**

| Lp. | Wyszczególnienie                             | Kwota      |
|-----|--|------------|
| 1   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 199 591,21 |
| 2   | W tym - odsetki                              | 0,00       |
| 3   | W tym - różnice kursowe                      | 0,00       |

**2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

| Lp. | Wyszczególnienie                          | Opis charakteru zdarzenia | Kwota |
|-----|---|---------------------------|-------|
| 1   | Przychody - o nadzwyczajnej wartości      |                           | 0,00  |
| 2   | Przychody - które wystąpiły incydentalnie |                           | 0,00  |
| 3   | Koszty - o nadzwyczajnej wartości         |                           | 0,00  |
| 3   | Koszty - które wystąpiły incydentalnie    |                           | 0,00  |

**2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Kwota |
|-----|---|-------|
| 2.4 | Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | 0,00  |

**2.5. Inne Informacje**

| Lp. | Wyszczególnienie | Opis | Kwota |
|-----|------------------|------|-------|
| 2.5 | Inne informacje  |      | 0,00  |

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

| Lp. | Inne Informacje  | Opis |
|-----|--|------|
| 3   | Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |      |

Główny Księgowy

Edyta Kobalczyk

29-04-2019 16:35:08

Kierownik Jednostki

Tomasz Szczepański

29-04-2019 17:43:03