


| | | |
|--|---------------------------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP Góra Góra 4 88-101 Góra | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: Urząd Gminy Inowrocław |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego FB653AE14C7607D0 |
| Numer identyfikacyjny REGON 001201255 | sporządzony na dzień 31-12-2018 r. |  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | A Fundusz | -104 966,65 | -129 783,15 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 1 109 054,46 | 1 280 536,45 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -1 214 021,11 | -1 410 319,60 |
| A.II.1 Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 0,00 | 0,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -1 214 021,11 | -1 410 319,60 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 136 389,17 | 159 824,62 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.I Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 136 389,17 | 159 824,62 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 12 432,37 | 5 553,37 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 6 576,00 | 7 960,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 33 949,28 | 47 401,81 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 61 435,51 | 74 163,11 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-20
2019-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

FB653AE14C7607D0

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

mgr Małgorzata Kierownik jednostki

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|--|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B Aktywa obrotowe | 31 422,52 | 30 041,47 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 8 132,51 | 4 447,14 | D.II.8 Fundusze specjalne | 21 996,01 | 24 746,33 |
| B.I.1 Materiały | 8 132,51 | 4 447,14 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 21 996,01 | 24 746,33 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 18 810,00 | 21 432,00 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 18 810,00 | 21 432,00 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 4 480,01 | 4 162,33 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 4 480,01 | 4 162,33 | | | |
| 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 | | | |

(główny księgowy)

BeSTia

(rok, miesiąc, dzień)

FB653AE14C7607D0

DYREKTOR

Centrum Usług Administracyjnych
Gminy Łowicz

mgr Andrzej K. Kowalski

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 31 422,52 | 30 041,47 | Suma pasywów | 31 422,52 | 30 041,47 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
 (główny księgowy)

BeSTia


2018-03-29
 2018-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

FB653AE14C7607D0

DYREKTOR
 Centrum Usług Oświatowych
 Gminy Inowrocław

[Signature]
 mgr Jolanta Anna Makowińska
 (kierownik jednostki)

| | | | | |
|--|--|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: | |
| SP Góra Góra 4 88-101 Góra | | | Urząd Gminy Inowrocław | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na na dzień 31-12-2018 r. | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| 001201255 | | | E110FDFB8C17A5D3 | |
| | | |  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 805,77 | 0,00 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 0,00 | 0,00 |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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 | | 805,77 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 1 215 130,08 | 1 410 619,21 |
| B.I. | Amortyzacja | | 0,00 | 0,00 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 123 447,18 | 128 076,03 |
| B.III. | Usługi obce | | 13 060,74 | 14 728,63 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 2 100,00 | 1 752,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 818 157,97 | 981 927,86 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 253 494,42 | 279 174,20 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 1 569,77 | 1 685,49 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 3 300,00 | 3 275,00 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | -1 214 324,31 | -1 410 619,21 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

h
mgr inż. Małgorzata Krawczyk
główny księgowy

2019.01.29
2019-01-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

MAŁGORZATA KRAWCZYK
mgr Małgorzata Krawczyk
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

h
mgr *h*
główny księgowy

2019-03-29

2019-01-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Usług Oświatowych
Gminy Nowy Rocław

W
mgr *W*
kierownik jednostki

| | | | | |
|--|--|--|--|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP Góra Góra 4 88-101 Góra | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Urząd Gminy Inowrocław | |
| Numer identyfikacyjny REGON 001201255 | | | Wysłać bez pisma przewodniego 31082628FF719576  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 1 058 783,35 | 1 109 054,46 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 1 208 165,66 | 1 385 802,71 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | | 1 208 165,66 | 1 385 802,71 |
| I.1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. | Środki na inwestycje | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | 0,00 | 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 | | 0,00 | 0,00 |
| I.2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 1 157 894,55 | 1 214 320,72 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | | 1 156 785,58 | 1 214 021,11 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | | 1 108,97 | 299,61 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.7. | Pasywa przejęte 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 | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 1 109 054,46 | 1 280 536,45 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

h
główny księgowy *rejewska*


2019.03.29
2019-01-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

M. Kierownik
mgr M. Kierownik Jednostki

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 214 021,11 | -1 410 319,60 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -1 214 021,11 | -1 410 319,60 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | -104 966,65 | -129 783,15 |
| | | | |



 główny księgowy

2019-04-29
 2019-04-29

 rok, miesiąc, dzień

 DYREKTOR
 Centrum Usług Ciepłowniczych
 Gminy Nowy Sącz

 Kierownik Jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
główny księgowy *[Signature]*

2019. 03 20
2019-01-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

[Signature]
mgr Małgorzata Kłaczewska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|---|
| 1. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Szkoła Podstawowa im. Polskich Olimpijczyków w Górze |
| 1.2 | siadzbę jednostki |
| | Góra |
| 1.3 | adres jednostki |
| | Góra 4, 88-101 Góra |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | szkoła publiczna, prowadzona przez jednostkę samorządu terytorialnego |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

| | |
|--|--|
| <p>rzadziej niż na dzień bilansowy.</p> <p>Altktywa trwałe, czyli aktywa o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki obejmują:</p> <p>I. Środki trwałe, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podstawowe środki trwałe, - pozostałe środki trwałe. <p>Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł są podstawowymi środkami trwałymi i podlegają ewidencji na koncie 011 „Środki trwałe”. Środki trwałe ujmują się w ewidencji według wartości początkowej brutto (inwentarżowej). Środki trwałe nowe jak i używane wycenia się na podstawie ceny nabycia lub wytworzenia lub wartości przeszacowania (po aktualizacji wyceny środków trwałych), z zachowaniem zasady ostrożności, czyli pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się według wartości określonej w umowie, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia. Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji, według wartości określonej w dokumencie i przekazaniu. Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową, stosując stawki określone w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1036, z późn. zm.). Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe finansowane są ze środków inwestycyjnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku, odpowiednio do okresu użytkowania środków.</p> <p>Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane od innej jednostki w wartości określonej w decyzji. Pozostałe środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się według wartości określonej w umowie. Pozostałe środki trwałe kupione lub otrzymane za I zł wycenia się i ewidencjonuje w cenie rynkowej. Środki trwałe o wartości powyżej 350,00 zł do 10 000,00 zł stanowią „pozostałe środki trwałe” i podlegają ewidencji na koncie 013. Środki trwałe o wartości do 350,00 zł włącznie stanowią koszty działalności, ujmowane są w ewidencji ilościowej. W miesiącu przyjęcia do użytkowania bez względu na wartość umorzeniu w pełnej wysokości podlegają również książki i inne zbiory biblioteczne, środki i pomoce dydaktyczne, odzież, meble i dywany, inwentarz żywy i księguje się je na koncie 013. W przypadku w/w nieodpłatnie otrzymanych pozostałych środków trwałych stosuje się uproszczenie w księgowaniu Wn 013 Ma 072 ponieważ wartość przychodu jest równa kosztom umorzenia, co nie ma wpływu na poziom wyniku finansowego jednostki. Środki otrzymane w formie darowizny od innych jednostek i osób fizycznych księguje się na koncie 760.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne to nabyte przez jednostkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, w szczególności autorskie prawa majątkowe, licencje (w tym programy komputerowe). Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie protokołu przekazania w wysokości określonej w tym protokole zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości wynikającej z umowy. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę 10 000,00 zł i które zostały zakupione ze środków na wydatki inwestycyjne umarza się i amortyzuje metodą liniową, stosując stawki określone w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1036, z późn. zm.). Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 350,00 zł i poniżej 10 000,00 zł, które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.</p> <p>Zbiory biblioteczne wycenia się według cen nabycia. Natomiast zbiory otrzymane nieodpłatnie i nadwyżki inwentaryzacyjne wprowadza się do ewidencji w wartości oszacowanej komisyjnie. Bieżącą szacunkową wartość nabycia ustala się na podstawie okresowej wyceny opracowanej komisyjnie i zatwierdzonej przez dyrektora szkoły. Zbiory biblioteczne umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Kontem, na którym księguje się umorzenie zbiorów, jest konto 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Zbiory otrzymane w formie darowizny od innych jednostek i osób fizycznych księguje się na koncie 760.</p> <p>Zapasy - zakupione materiały i towary ujmowane są w ewidencji według rzeczywistych cen nabycia, zakupu. Materiały drobne o niskiej wartości jednostkowej (materiały biurowe, środki czystości i inne) ujmowane są w koszty bieżącej działalności w momencie zakupu i nie podlegają ewidencji.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe:</p> <p>W odstępstwie od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe opłacone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów gdy jednorazowa kwota kosztu nie przekracza 3 500,00 zł., obciążają koszty miesiąca w którym zostały poniesione, chyba że kwota w sposób istotny wpływa na wynik finansowy. Faktury za usługi np. telekomunikacyjne, zakup energii, wody wystawione w styczniu roku następnego, dokumentujące koszty tych usług obejmujące część grudnia roku poprzedniego, a także styczeń roku następnego, co do zasady powinny być przypisane do miesiąca, którego dotyczą. Zwyczajowy jednak na zasadę istotności, ponieważ koszty takich usług nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - jednostka stosuje uproszczenia (uwzględniając art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości) i księguje koszty, stosując ten sposób ewidencji w sposób ciągły, w dacie otrzymania faktury.</p> | <p>5. inne informacje</p> <p>Nie dotyczy</p> |
| <p>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</p> | |

| | |
|-------|--|
| 1. | |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, wartości niematerialnych i prawnych, stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozehodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | Załącznik |
| 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 wieczystie |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
| | Nie dotyczy |
| 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. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |

| | |
|-------|--|
| | Nie dotyczy |
| 1.12. | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | Nie dotyczy |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 43 067,26 zł w tym nagrody jubileuszowe 25 921,99 zł, odprawy emerytalne 17 145,27 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | |

[Signature]

2019.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Nowy Toczaw
[Signature]
(kierownik jednostki)
mgr *[Signature]* MURKOWIĄCZKA


Główne składniki aktywów trwałych

Załącznik

1000000000

| L p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11) |
|------|---|---|----------------------------------|-----------|-----------------|---|-----------------------------------|------------|-----------|---|--|
| | | | Aktualizacja | Przychody | przemieszczenia | | zbycie | Likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 14 822,71 | | 6 752,70 | | 6 752,70 | | | | | 21 575,41 |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 451 554,50 | | 31 832,82 | | 31 832,82 | | | 29 110,80 | 29 110,80 | 454 276,52 |
| 1) | Grunty | | | | | | | | | | |
| 2) | Budynki i lokale | | | | | | | | | | |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | | | |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | | | | | | | | | | |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 133 279,06 | | | | | | | 29 110,80 | 29 110,80 | 104 168,26 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | | | | | | | |
| 7) | Urządzenia techniczne | | | | | | | | | | |
| 8) | Środki transportu | | | | | | | | | | |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 318 275,44 | | 31 832,82 | | 31 832,82 | | | | | 350 108,26 |
| | w tym zbiory biblioteczne | 57 407,20 | | 9 370,35 | | | | | | | 66 777,55 |
| | RAZEM: | 466 377,21 | | 38 585,52 | | 38 585,52 | | | 29 110,80 | 29 110,80 | 475 851,93 |


| Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenia umorzenia (14 + 15 + 16) | Zmniejszenia umorzenia | Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18) | Wartość netto składników aktywów | |
|--|-------------------------------------|--------------------------------|------|---|---------------------------|---|---|---|
| | aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | Stan na początek roku obrotowego (3 - 13) | Stan na koniec roku obrotowego (12 - 19) |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 14 822,71 | | 6 752,70 | | 6 752,70 | | 21 575,41 | 0,00 | 0,00 |
| 451 554,50 | | 31 832,82 | | 31 832,82 | 29 110,80 | 454 276,52 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | | | | | | | | |
| 0,00 | | | | | | | | |
| 0,00 | | | | | | | | |
| 0,00 | | | | | | | | |
| 133 279,06 | | | | | 29 110,80 | 104 168,26 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | | | | | | | | |
| 0,00 | | | | | | | | |
| 0,00 | | | | | | | | |
| 318 275,44 | | 31 832,82 | | 31 832,82 | | 350 108,26 | 0,00 | 0,00 |
| 57 407,20 | | 9 370,35 | | 9 370,35 | | 66 777,55 | 0,00 | 0,00 |
| 466 377,21 | | 38 585,52 | | 38 585,52 | 29 110,80 | 475 851,93 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP Góra Góra 4 88-101 Góra | <p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p> | Adresat: Urząd Gminy Inowrocław |
| Numer identyfikacyjny REGON 001201255 | | <p style="text-align: center;">B485E7EDD42A9510</p>  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|-------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 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) | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ZŁÓWNIK KSIĘGOWY




(główny księgowy)

20.03.2019

rok mies. dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław



mgr Małgorzata Makowiecka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

.....

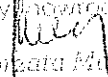


(główny księgowy)

20.03.2019

rok mies. dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Ciepłowniczych
Gminy Inowrocław



mgr Malgorzata Makowiecka

(kierownik jednostki)

Szkoła Podstawowa w Górze

Arkusz wyłączeń operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym - koszty

| l.p. | Nazwa jednostki | Pozycja w sprawozdaniu finansowym | Rodzaj kosztu | kwota |
|-------------|------------------------|--|---|--------------|
| 1 | GZK | poz. B.II. RZiS | zakup wody | 1 684,30 |
| 2 | Urząd Gminy | poz. B.IV. RZiS | opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi | 1 752,00 |
| 3 | Urząd Gminy | poz. B.II. RZiS | zapłata za energię - Tauron | 591,73 |
| | | | | 4 028,03 |

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Mierzejewska