


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP Jaksice ul. Szosa Bydgoska 11 88-181 Jaksice	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Inowrocław
		Wysłać bez pisma przewodniego E337B37D2C7A8013 
Numer identyfikacyjny REGON 001201261		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	1 758,75	0,00	A Fundusz	-99 817,89	-147 967,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 653 271,87	1 786 832,53
A.II Rzeczowe aktywa trwale	1 758,75	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 753 089,76	-1 934 799,61
A.II.1 Środki trwale	1 758,75	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 (-)	-1 753 089,76	-1 934 799,61
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	1 758,75	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 trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	186 798,85	227 981,42
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	186 798,85	227 981,42
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 765,99	27 005,95
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 787,00	9 569,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 994,96	55 727,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79 864,88	93 907,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Karzejowska
(główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

mgr Małgorzata Winiarska
(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	85 222,21	80 014,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	27 879,83	24 009,85	D.II.8 Fundusze specjalne	43 386,02	41 771,99
B.I.1 Materiały	27 879,83	24 009,85	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43 386,02	41 771,99
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	52 694,36	49 405,50			
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	52 694,36	49 405,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 648,02	6 598,99			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 648,02	6 598,99			
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			

[Podpis]
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

E337B37D2C7A8013

[Podpis]
Centrum Usług Obsługi
Gminy [nazwa gminy]

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	86 980,96	80 014,34	Suma pasywów	86 980,96	80 014,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Mierzejewska

(główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR

Centrum Usług Oświatowych
Gminy Nowyrocław

mgr Izabela Mierzejewska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP Jaksice ul. Szosa Bydgoska 11 88-181 Jaksice	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Inowrocław	
Numer identyfikacyjny REGON 001201261		Wysłać bez pisma przewodniego F9487B21194C0E45 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 755 050,12	1 936 144,13	
B.I. Amortyzacja	735,00	136,36	
B.II. Zużycie materiałów i energii	201 381,82	196 715,42	
B.III. Usługi obce	43 016,07	46 345,90	
B.IV. Podatki i opłaty	1 560,00	1 752,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 141 076,19	1 287 389,19	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	358 620,78	395 688,23	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 210,26	2 642,03	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 450,00	5 475,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 755 050,12	-1 936 144,13	
D. Pozostałe przychody operacyjne	861,50	1 931,55	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	861,50	1 931,55	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 622,39	

GŁÓWNY KSIĘGOWY



 główny księgowy

2019-03-20


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Usług Oświatowych


Gminy Inowrocław

Kierownik jednostki

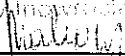

 mgr Małgorzata Makowiecka

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	0,00	1 622,39
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 754 188,62	-1 935 834,97
G.	Przychody finansowe	1 098,86	1 035,36
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	757,86	694,36
G.III.	Inne	341,00	341,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 753 089,76	-1 934 799,61
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)	-1 753 089,76	-1 934 799,61

BeSTia Księgowość


główny księgowy

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Gminnych
Gminy Incipin

mgr Marcin Kozłowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY


h
mgr główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Nowy Rocław

M
mgr kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP Jaksice ul. Szosa Bydgoska 11 88-181 Jaksice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Urząd Gminy Inowrocław	
Numer identyfikacyjny REGON 001201261	sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 9A03AAA116E5820E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 552 711,04	1 653 271,87	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 765 997,09	1 887 074,64	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 765 997,09	1 887 074,64	
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)	1 665 436,26	-1 752 665,54	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 664 948,53	-1 753 089,76	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	487,73	424,22	
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)	1 653 271,87	1 786 832,53	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

[Signature]
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 753 089,76	-1 934 799,61
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 753 089,76	-1 934 799,61
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-99 817,89	-147 967,08

Bożena Kosińska

główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Iłowicze

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY

h
mgr Izabela Mburajewska

główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

M
mgr Małgorzata Makowiecka

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Władysława Broniewskiego w Jaksicach
1.2	siedzibę jednostki
	Jaksice
1.3	adres jednostki
	Szosa Bydgoska 11, 88-181 Jaksice
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>Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się ogólne zasady, określone w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości. Zgodnie z art. 28 przedmiotowej ustawy, aktywa i pasywa wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy.</p> <p>Aktywa trwałe, czyli aktywa o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki obejmują:</p> <ol style="list-style-type: none"> I. Środki trwałe, w tym: <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 ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej brutto (inwentarzowej). 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 1 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. Zwążywszy jednak na zasadę istotności, ponieważ koszty takich usług nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne i 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>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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
	Zalącznik
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
	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	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	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	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	40 385,31 zł w tym nagrody jubileuszowe 25 769,31 zł, odprawy emerytalne 14 616,00 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	

2019.03.20
(rok, miesiąc, dzień)


DZIAŁALNOŚĆ
Centrum Usług (stereotyp jednostki) ych
Gmina Tłuszcz
mgr inżynier Zdzisław Makowski

(główny księgowy)

Główne składniki aktywów trwałych

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	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	10 923,38									10 923,38
2.	ŚRODKI TRWAŁE	452 410,73	24 438,67			24 438,67		13 117,00	5 250,00	18 367,00	458 482,40
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale										
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	17 570,78							5 250,00	5 250,00	12 320,78
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	434 839,95	24 438,67			24 438,67		13 117,00		13 117,00	446 161,62
	w tym zbiory biblioteczne	18 232,25		4 908,75							23 141,00
	RAZEM:	463 334,11	24 438,67			24 438,67		13 117,00	5 250,00	18 367,00	469 405,78

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie 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
10 923,38						10 923,38	0,00	0,00
450 651,98		24 575,03		24 575,03	16 744,61	458 482,40	1 758,75	0,00
0,00								
0,00								
0,00								
0,00								
15 812,03		136,36		136,36	3 627,61	12 320,78	1 758,75	0,00
0,00								
0,00								
0,00								
434 839,95		24 438,67		24 438,67	13 117,00	446 161,62	0,00	0,00
18 232,25		4 908,75		4 908,75		23 141,00	0,00	0,00
461 575,36		24 575,03		38 585,52	16 744,61	469 405,78	1 758,75	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP Jaksice ul. Szosa Bydgoska 11 88-181 Jaksice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 001201261		3890D685CA8268BF 

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Mierzejewska

(główny księgowy)

20.03.2019

rok mies. dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

mgr Małgorzata Makowiecka

(kierownik jednostki)


Szkoła Podstawowa w Jaksicach

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	2 428,76
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	593,64
				4 774,40

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Izabela Mierzejewska