

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi w Sławęcinku Sławęcinek12 88-110 Sławęcinek | BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Urząd Gminy Inowrocław |
| Numer identyfikacyjny REGON 367420203 | | Wysłać bez pisma przewodniego 04DD146B54B265A7  |

| 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 | -103 519,15 | -209 151,86 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 764 728,23 | 2 309 616,83 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -868 247,38 | -2 518 768,69 |
| 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 (-) | -868 247,38 | -2 518 768,69 |
| 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 | 151 762,00 | 243 831,71 |
| 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 | 151 762,00 | 243 831,71 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 3 028,89 | 16 412,50 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 17 671,00 | 16 250,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 52 941,94 | 68 258,99 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 43 541,83 | 131 049,38 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) *[Podpis]*

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

[Podpis]
mgr Małgorzata Białobłaska
(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 | 48 242,85 | 34 679,85 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 7 977,51 | 17 557,01 | D.II.8 Fundusze specjalne | 34 578,34 | 11 860,84 |
| B.I.1 Materiały | 7 977,51 | 17 557,01 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 34 578,34 | 11 860,84 |
| 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 | 32 177,00 | 10 650,00 | | | |
| 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 | 32 177,00 | 10 650,00 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 8 088,34 | 6 472,84 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 8 088,34 | 6 472,84 | | | |
| 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 | | | |

h

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

04DD146B54B265A7

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 48 242,85 | 34 679,85 | Suma pasywów | 48 242,85 | 34 679,85 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)


BeSTia

2019-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

04DD146B54B265A7

DYREKTOR
 Centrum Usług Oświatowych
 Gminy Inowrocław

mgr Malgorzata Makowiecka
 (kierownik jednostki)


| | | | |
|--|--|--|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi w Sławęcinku Sławęcinek 12 88-110 Sławęcinek | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Urząd Gminy Inowrocław | |
| Numer identyfikacyjny REGON 367420203 | | Wysłać bez pisma przewodniego 694EEE29A97EE4AF  | |
| | | 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 | 880 892,18 | 2 519 679,67 | |
| B.I. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 68 804,80 | 127 942,49 | |
| B.III. Usługi obce | 7 362,08 | 21 718,82 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 260,00 | 876,00 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 606 106,65 | 1 828 084,98 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 196 061,96 | 531 400,88 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 2 296,69 | 3 281,50 | |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 6 375,00 | |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -880 892,18 | -2 519 679,67 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 12 452,70 | 296,00 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 12 452,70 | 296,00 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy
mgr Izabela Mierzejewska

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
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 | 0,00 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -868 439,48 | -2 519 383,67 |
| G. | Przychody finansowe | 192,10 | 614,98 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 88,10 | 126,98 |
| G.III. | Inne | 104,00 | 488,00 |
| 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) | -868 247,38 | -2 518 768,69 |
| 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) | -868 247,38 | -2 518 768,69 |
| | | | |



 główny księgowy

2019-03-20


 rok, miesiąc, dzień



 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY



główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław



kierownik jednostki

| | | | |
|---|--|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi w Sławęcinku Sławęcinek12 88-110 Sławęcinek | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Urząd Gminy Inowrocław | |
| Numer identyfikacyjny REGON 367420203 | | Wysłać bez pisma przewodniego 6E48202B7AEB1CA2  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 0,00 | 764 728,23 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 764 920,33 | 2 413 750,96 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 764 920,33 | 2 413 750,96 | |
| 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) | 192,10 | 868 862,36 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 0,00 | 868 247,38 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 192,10 | 614,98 | |
| 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) | 764 728,23 | 2 309 616,83 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Oświatowych
 Gminy Inowrocław

mgr Małgorzata Jankowska
 kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|-------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -868 247,38 | -2 518 768,69 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -868 247,38 | -2 518 768,69 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | -103 519,15 | -209 151,86 |
| | | | |

Województwo świętokrzyskie

[Signature]

główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień


Urząd Marszałkowski
Centrum Informacji i Kierownictwa
Toruń, ul. Piotrkowska

[Signature]
mgr Anna Jędrzejewska-Makowiecka

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY




główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław



mar Małgorzata Makowiecka
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|---|
| 1. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi im. Mikołaja Kopernika w Sławęcinku |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Sławęcinek |
| 1.3 | adres jednostki |
| | Sławęcinek 12, 88-110 Sławęcinek |
| 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) |
| | |

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.

Aktywa trwałe, czyli aktywa o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki obejmują:

1. Środki trwałe, w tym:
 - podstawowe środki trwałe,
 - pozostałe środki trwałe.

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 przeliczeniowej (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 amortyzacyjnego lub umorzeniowego 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 powiększając o uwzględnienie odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe finansowane są ze środków inwestycyjnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się powiększając o miesiąc 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.

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.

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.

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.

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.

Rozliczenia międzyokresowe:

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 jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej 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.

| | |
|-------|---|
| 5. | inne informacje |
| | Nie dotyczy |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| I. | |
| 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 |
| | 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 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 pozostłym 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 | |
| | 85 891,54 zł w tym nagrody jubileuszowe 59 236,38 zł, odprawy emerytalne 17 334,00 zł, ekwiwalent za urlop 9 321,16 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 | |


Dziękuję
Centrum Usług Obsługowych
Gmin
Włodzisław
mgr Małgorzata Włodzisławska

2019.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

| Lp. | 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 | 23 222,04 | | 1 200,41 | | 1 200,41 | | | | | 24 422,45 |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 823 156,80 | | 18 673,71 | | 18 673,71 | | | | | 841 830,51 |
| 1) | Grunty | | | | | | | | | | |
| 2) | Budynki i lokale | | | | | | | | | | |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | | | |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | | | | | | | | | | |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 164 881,83 | | | | | | | | | 164 881,83 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | | | | | | | |
| 7) | Urządzenia techniczne | | | | | | | | | | |
| 8) | Środki transportu | | | | | | | | | | |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 658 274,97 | | 18 673,71 | | 18 673,71 | | | | | 676 948,68 |
| | w tym zbiory biblioteczne | 136 545,97 | | 14 215,53 | | 14 215,53 | | | | | 150 761,50 |
| | RAZEM: | 846 378,84 | | 19 874,12 | | 19 874,12 | | | | | 866 252,96 |

| 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 |
| 23 222,04 | | 1 200,41 | | 1 200,41 | | 24 422,45 | 0,00 | 0,00 |
| 823 156,80 | | 18 673,71 | | 18 673,71 | | 841 830,51 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | | | | | | | | |
| 0,00 | | | | | | | | |
| 0,00 | | | | | | | | |
| 0,00 | | | | | | | | |
| 164 881,83 | | | | | | 164 881,83 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | | | | | | | | |
| 0,00 | | | | | | | | |
| 0,00 | | | | | | | | |
| 658 274,97 | | 18 673,71 | | 18 673,71 | | 676 948,68 | 0,00 | 0,00 |
| 136 545,97 | | 14 215,53 | | 14 215,53 | | 150 761,50 | 0,00 | 0,00 |
| 846 378,84 | | 19 874,12 | | 19 874,12 | | 866 252,96 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi w Sławęcinku Sławęcinek12 88-110 Sławęcinek | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r. | Adresat: Urząd Gminy Inowrocław |
| Numer identyfikacyjny REGON 367420203 | | 88C9C1F28C14648C  |

| 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. | łącną 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 Beata Włodarczyk
(główny księgowy)

20.03.2019

rok mies. dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław


mgr Malgorzata Makotnicka
(kierownik jednostki)

Szkola Podstawowa w Sławęcinku

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 | 12 137,11 |
| 2 | Urząd Gminy | poz. B.IV. RZiS | opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi | 876,00 |
| | | | | 13 013,11 |

Sporządził: **DMRZY KSIEGOWY**

mgr Beata Mierzejewska

Szkoła Podstawowa w Sławęcinku

Arkusz wzajemnych zobowiązań pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

| I.p. | Nazwa i adres jednostki | Pozycja w bilansie | Tytuł zobowiązania oraz nr i data wystawienia faktury | kwota |
|------|---|--|--|-----------|
| 1 | Gminny Zakład Komunalny Kruśliwiec 12 88-100 Inowrocław | II. Zobowiązania krótkoterminowe II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | za wodę – Nota księgowa 000268/2018/GA/W1/GZK z 31.12.2018 r. | 911,81 zł |

20.03.2019 r. GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Data i podpis głównego księgowego jednostki

20.03.2019 r. DOKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

.....
Data i podpis kierownika jednostki