

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP Tupadły Tupadły 95 88-101 Tupadły	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy Inowrocław
		Wysłać bez pisma przewodniego F8865E37775505EA 
Numer identyfikacyjny REGON 001201290	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	-97 557,66	-133 064,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 189 302,69	1 330 474,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 286 860,35	-1 463 539,12
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 (-)	-1 286 860,35	-1 463 539,12
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	137 097,00	171 179,25
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	137 097,00	171 179,25
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 387,20	16 206,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 953,00	9 195,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 138,04	50 031,39
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	64 148,84	73 378,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Mierzejewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-20


(rok, miesiąc, dzień)

F8865E37775505EA

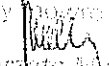
DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

mgr Małgorzata Makwiecka
(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	39 539,34	38 115,02	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	14 454,42	13 960,53	D.II.8 Fundusze specjalne	23 469,92	22 367,49
B.I.1 Materiały	14 454,42	13 960,53	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 469,92	22 367,49
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	16 137,00	13 100,00			
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	16 137,00	13 100,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 947,92	11 054,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 947,92	11 054,49			
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)


2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)


(kierownik jednostki)


BeSTia


F8865E37775505EA


B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	39 539,34	38 115,02	Suma pasywów	39 539,34	38 115,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)


2019-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Oświatowych
 Gminy Nowy Rocław

 mgr Małgorzata Makowiecka
 (kierownik jednostki)


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
SP Tupadły Tupadły 95 88-101 Tupadły			Urząd Gminy Inowrocław	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego		
001201290		D10664E27744AAF9		
				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	267,96	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	267,96	0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 287 904,12	1 464 373,70	
B.I.	Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	135 445,46	122 708,78	
B.III.	Usługi obce	21 159,84	27 001,02	
B.IV.	Podatki i opłaty	1 560,00	1 752,00	
B.V.	Wynagrodzenia	858 089,65	1 011 111,32	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	267 939,71	296 069,09	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 384,46	1 756,49	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 325,00	3 975,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 287 636,16	-1 464 373,70	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	449,00	524,20	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	449,00	524,20	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

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	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 287 187,16	-1 463 849,50
G.	Przychody finansowe	326,81	310,38
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	109,81	59,38
G.III.	Inne	217,00	251,00
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)	-1 286 860,35	-1 463 539,12
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)	-1 286 860,35	-1 463 539,12


główny księgowy

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Mikolajczyk

główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

mgr Beata Mikolajczyk

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP Tupadły Tupadły 95 88-101 Tupadły	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Inowrocław	
Numer identyfikacyjny REGON 001201290		Wysłać bez pisma przewodniego C81E23A93923D284 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 129 625,51	1 189 302,69	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 292 401,22	1 428 342,93	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 292 401,22	1 428 342,93	
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)	1 232 724,04	1 287 170,73	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 232 129,27	1 286 860,35	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	594,77	310,38	
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)	1 189 302,69	1 330 474,89	

SŁOWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Oświatowych
 Gminy Inowrocław

mgr kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 286 860,35	-1 463 539,12
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 286 860,35	-1 463 539,12
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-97 557,66	-133 064,23

1.5. ADWIKI S.C.

h

główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

0307 740002
Centrum Usług i Serwisów
Gminy Janów Lubelski

Waler

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Kierocińska

główny księgowy


2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Nowy Rocław

mgr Małgorzata Makowiecka


kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SP Tupadły Tupadły 95 88-101 Tupadły	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 001201290		4F058F744867C091 

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY



(główny księgowy)

20.03.2019

rok mies. dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław


mgr Malgorzata Makowiecka

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Rodu Piastów w Tupadłach
1.2	siedzibę jednostki
	Tupadły
1.3	adres jednostki
	Tupadły 95, 88-101 Tupadły
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)

niż na dzień bilansowy.

Aktywa trwałe, czyli aktywa o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdadne 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 (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 pomniejszania 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 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.

Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w cenach nabycia lub kosztie 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 używania 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 wydanki inwestycyjne umarza się i amortyzuje metodą liniową, stosując stawki określone 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 na wydanki 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. Zważywszy 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.

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, 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 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 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 umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

1.12.	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	17 956,96 zł w tym nagrody jubileuszowe 15 033,80 zł, ekwiwalent za urlop 2 923,16 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	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

DZIĘKI WAM
 Centrum Usług Obsługowych
 Gminy Imbrówko
 mgr Małgorzata Krawczyk
 (Kierownik jednostki)

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 początkowo - 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	5 254,21									5 254,21
2.	ŚRODKI TRWAŁE	301 399,09	18 885,71			18 885,71	4 115,66			4 115,66	316 169,14
1)	Grunt										
2)	Budynki i lokale										
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	41 311,17									41 311,17
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	260 087,92		18 885,71		18 885,71	4 115,66			4 115,66	274 857,97
	w tym zbiory biblioteczne	34 213,32		16 696,71		16 696,71	4 115,66			4 115,66	46 794,37
	RAZEM:	306 653,30		18 885,71		18 885,71	4 115,66			4 115,66	321 423,35

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia 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
5 254,21						5 254,21	0,00	0,00
301 399,09		18 885,71		18 885,71	4 115,66	316 169,14	0,00	0,00
0,00								
0,00								
0,00								
0,00								
41 311,17						41 311,17	0,00	0,00
0,00								
0,00								
0,00								
260 087,92		18 885,71		18 885,71	4 115,66	274 857,97	0,00	0,00
34 213,32		16 696,71		16 696,71	4 115,66	46 794,37	0,00	0,00
306 653,30		18 885,71		18 885,71	4 115,66	321 423,35	0,00	0,00


Szkoła Podstawowa w Tupadłach

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	695,53
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	71,87
				2 519,40

Sporządził:

LEWNY KSIĘGOWY


mgr Izabela Miroszejewska

Szkola Podstawowa w Tupadłach

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 000269/2018/GA/W1/GZK z 31.12.2018 r.	142,74 zł

20.03.2019 r. GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Anna Szajewska

.....
Data i podpis głównego księgowego
jednostki

20.03.2019 r. DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

mgr Małgorzata Makorstecka
.....
Data i podpis kierownika jednostki