

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Oświatowych Królowej Jadwigi 43 88-100 Inowrocław	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy Inowrocław
		Wysłać bez pisma przewodniego 0E6DB678A31DC214 
Numer identyfikacyjny REGON 365926520	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	-41 231,80	-59 069,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	985 406,67	957 186,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 026 638,47	-1 016 255,37
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 (-)	-1 026 638,47	-1 016 255,37
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	42 338,52	59 712,34
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	42 338,52	59 712,34
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	218,24	3 893,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 085,00	4 015,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 510,20	19 372,78
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 159,96	30 315,88

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Murczajewska

(główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

mgr Izabela Murczajewska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 934,40	1 764,00
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	1 106,72	643,08	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	430,72	351,08
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	430,72	351,08
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 106,72	643,08			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 106,72	643,08			
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)

0E6DB678A31DC214

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 106,72	643,08	Suma pasywów	1 106,72	643,08

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-20


(rok, miesiąc, dzień)

0E6DB678A31DC214

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

mqr *Malgorzata Makowiecka*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Oświatowych Królowej Jadwigi 43 88-100 Inowrocław	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Inowrocław	
Numer identyfikacyjny REGON 365926520		Wysłać bez pisma przewodniego 70846BF67C6CABA7 	
		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	1 026 911,01	1 016 444,26	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	93 390,87	31 918,04	
B.III. Usługi obce	77 320,71	101 023,73	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	462 719,38	510 485,43	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	113 399,03	138 195,36	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	449,02	383,72	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	279 632,00	234 437,98	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 026 911,01	-1 016 444,26	
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

główny księgowy
mgr Leocadia Sierzejewska

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
Centrum Usług Oświatowych

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)	-1 026 911,01	-1 016 444,26
G.	Przychody finansowe	272,54	188,89
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	160,54	84,89
G.III.	Inne	112,00	104,00
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)	-1 026 638,47	-1 016 255,37
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)	-1 026 638,47	-1 016 255,37

[Signature]

główny księgowy

2019-03-20


rok, miesiąc, dzień

[Signature]
 kierownik jednostki

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 Centrum Usług Oświatowych Królowej Jadwigi 43 88-100 Inowrocław		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Inowrocław	
Numer identyfikacyjny REGON 365926520			Wysłać bez pisma przewodniego 39DB587AE69D5900 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		786 405,87	985 406,67
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		903 960,90	998 606,80
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		903 960,90	998 606,80
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)		818 501,16	1 026 827,36
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		818 228,62	1 026 638,47
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		272,54	188,89
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)		985 406,67	957 186,11

GLÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

mgr Małgorzata Kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 026 638,47	-1 016 255,37
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 026 638,47	-1 016 255,37
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-41 231,80	-59 069,26

[Signature]

 główny księgowy

2019-03-20

 rok, miesiąc, dzień

[Signature]

 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY




główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław



mgr kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Usług Oświatowych Gminy Inowrocław
1.2	siedzibę jednostki
	Inowrocław
1.3	adres jednostki
	Królowej Jadwigi 43, 88-100 Inowrocław
1.4	podstawowy przedmiot działalności, jednostki
	obsługa finansowo-księgowa szkół
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod omówienie przyjętych 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"> 1. 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 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.</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 zas 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>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 gdyż 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.</p>	<p>5. inne informacje</p> <p>Nie dotyczy</p>
---	--	--

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
	Załącznik
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwootę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów
	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 pozyczek 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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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
	Nie wypłacono
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

Załącznik

Główne składniki aktywów trwałych


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	9 709,50									9 709,50
2.	ŚRODKI TRWAŁE	38 830,56	22 716,29			22 716,29			20 404,30	20 404,30	41 142,55
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale										
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	20 278,50							2 488,01	2 488,01	17 790,49
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	18 552,06	22 716,29			22 716,29			17 916,29	17 916,29	23 352,06
	w tym zbiory biblioteczne										
RAZEM:		48 540,06	22 716,29			22 716,29			20 404,30	20 404,30	50 852,05

Główne składniki aktywów trwałych

Załącznik

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek obrotowego roku	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	Przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	9 709,50									9 709,50
2.	ŚRODKI TRWAŁE	38 830,56		22 716,29		22 716,29			20 404,30	20 404,30	41 142,55
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale										
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	20 278,50							2 488,01	2 488,01	17 790,49
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane w tym zbiory biblioteczne	18 552,06		22 716,29		22 716,29			17 916,29	17 916,29	23 352,06
RAZEM:		48 540,06		22 716,29		22 716,29			20 404,30	20 404,30	50 852,05

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
9 709,50						9 709,50	0,00	0,00
38 830,56		22 716,29		22 716,29	20 404,30	41 142,55	0,00	0,00
0,00								
0,00								
0,00								
0,00								
20 278,50					2 488,01	17 790,49	0,00	0,00
0,00								
0,00								
0,00								
18 552,06		22 716,29		22 716,29	17 916,29	23 352,06	0,00	0,00
							0,00	0,00
48 540,06		22 716,29		22 716,29	20 404,30	50 852,05	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Oświatowych Królowej Jadwigi 43 88-100 Inowrocław	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 365926520		6D617420633F5169 

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

ŚLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Makowiecka
(główny księgowy)

20.03.2019

rok mies. dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

mgr Małgorzata Makowiecka

(kierownik jednostki)

Centrum Usług Oświatowych Gminy Inowrocław

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

l.p.	Nazwa jednostki	Pozycja w sprawozdaniu finansowym	Rodzaj kosztu	kwota
1	CIS	poz. B.III. RZiS	usługa cateringowa	2 064,07
				2 064,07

Sporządził:

BEŁOWY KSIĘGOWY

W
mgr Izabela Mikwanowska