

Centrum Usług Oświatowych Gminy Inowrocław Sławęcinek 12 88-110 Sławęcinek  REGON 365926520	<b>BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2019 r.</b>				Urząd Gminy Inowrocław
<b>AKTYWA</b>					
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>		
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A Aktywa trwale</b>	0,00	0,00	<b>A. Fundusz</b>	-59 069,26	-69 414,38
<b>A I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>A.I. Fundusz jednostki</b>	957 186,11	1 117 406,71
<b>A II. Rzeczowe aktywa trwale</b>	0,00	0,00	<b>A.II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-1 016 255,37	-1 186 821,09
<b>A.II 1. Środki trwale</b>	0,00	0,00	<b>A.II.1. Zysk netto (+)</b>		
A.II.1.1. Grunty			<b>A.II.2. Strata netto (-)</b>	-1 016 255,37	-1 186 821,09
A.II.1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>A.III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)</b>		
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. Fundusze placówek</b>		
A.II.1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
A.II. 1.5. Inne środki trwale	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	59 712,34	70 348,04
<b>A.II.2. Środki trwale w budowie (inwestycje)</b>			<b>D.I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>A.II. 3. Zaliczka na środki trwale w budowie</b>			<b>D.II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	59 712,34	70 348,04
<b>A.III. Należności długoterminowe</b>			D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 893,60	4 132,67
<b>A. V. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	4 015,00	4 084,00
A.IV.1. Akcje i udziały			D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 372,78	23 797,58
A.IV.2. Inne papiery wartościowe			D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	30 315,88	35 486,61
A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5. Pozostałe zobowiązania	1 764,00	2 243,52
<b>A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			D.II.6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
			D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>			D.II.8. Fundusze specjalne		
	643,08	933,66		351,08	603,66
<b>B.I. Zapasy</b>	0,00	0,00	D.II.8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń	351,08	603,66
B.I.1. Materiały			D.II.8.2. Inne fundusze		
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku			<b>D.III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
B.I.3. Produkty gotowe			<b>D.IV .Rozliczenia międzyokresowe</b>		
B.I.4. Towary					
<b>B.II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00			
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					
B.II.2. Należności od budżetów					
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
B.II.4. Pozostałe należności					
B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	643,08	933,66			
B.III.1. Środki pieniężne w kasie					
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	643,08	933,66			
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4. Inne środki pieniężne					
B.III.5. Akcje lub udziały					
B.III.6. Inne papiery wartościowe					
B.III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>B.IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>643,08</b>	<b>933,66</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>643,08</b>	<b>933,66</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Izabela Mierzejewska*

główny księgowy

26.03.2020

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

Centrum Usług Oświatowych  
Gminy Inowrocław

*mgr Katarzyna Kwiecka*  
kierownik jednostki

Centrum Usług Oświatowych Gminy Inowrocław Sławęcinek 12 88-110 Sławęcinek REGON 365926520	Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Urząd Gminy Inowrocław	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 016 444,26</b>	<b>1 187 122,04</b>
B.I. Amortyzacja		0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii		31 918,04	187 883,60
B.III. Usługi obce		101 023,73	95 405,99
B.IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia		510 485,43	578 728,23
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		138 195,36	144 365,69
B.VI Pozostałe koszty rodzajowe		383,72	841,73
B.VI Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu		234 437,98	179 896,80
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-1 016 444,26</b>	<b>-1 187 122,04</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II. Dotacje			
D.III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
E.II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-1 016 444,26</b>	<b>-1 187 122,04</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>188,89</b>	<b>300,95</b>
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II. Odsetki		84,89	177,95
G.III. Inne		104,00	123,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I. Odsetki		0,00	0,00
H.II. Inne			
<b>K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-1 016 255,37</b>	<b>-1 186 821,09</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki			
<b>M. środków obrotowych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>		<b>-1 016 255,37</b>	<b>-1 186 821,09</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Izabela Mierzejewska*  
(główny księgowy)

26.03.2020  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Oświatowych  
Gminy Inowrocław  
*mgr Małgorzata Makowiecka*  
(kierownik jednostki)

<b>Centrum Usług Oświatowych Gminy Inowrocław Sławęcinek 12 88-110 Sławęcinek REGON 365926520</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.</b>	<b>Urząd Gminy Inowrocław</b>	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>985 406,62</b>	<b>957 186,11</b>
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		998 606,80	1 176 776,92
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		998 606,80	1 176 776,92
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
I.1.4. Środki na inwestycje			
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych			
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
I.1.10. Inne zwiększenia			
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 026 827,36	1 016 556,32
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 026 638,47	1 016 255,37
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		188,89	300,95
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>957 186,11</b>	<b>1 117 406,71</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-1 016 255,37</b>	<b>-1 186 821,09</b>
III.1. zysk netto (+)			
III.2. strata netto (-)		-1 016 255,37	-1 186 821,09
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>			
<b>V. Fundusz jednostki (II+,-III-IV)</b>		<b>-59 069,26</b>	<b>-69 414,38</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Izabela Mierzejewska*

(główny księgowy)

26.03.2020

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Oświatowych  
Gminy Inowrocław

*mgr Małgorzata Makowiecka*  
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Centrum Usług Oświatowych Gminy Inowrocław</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Inowrocław</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Sławęcinek 12, 88-110 Sławęcinek</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>obsługa finansowo-księgową szkół</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2019 - 31.12.2019</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Nie dotyczy</b>
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><b>Aktywa trwałe</b>, 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"> <li>1. Środki trwałe, w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>- podstawowe środki trwałe,</li> <li>- pozostałe środki trwałe.</li> </ul> </li> </ol> <p><b>Środki trwałe</b> 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 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 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><b>Pozostałe środki trwałe</b> 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 kszęguje 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 kszęguje się na koncie 760.</p> <p><b>Wartości niematerialne i prawne</b> 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><b>Rozliczenia międzyokresowe:</b> 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. Zwąwszy jednak na zasadę istotności, ponieważ koszty takich usług nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - jednostka stosuje uproszczenia (uwzględniając art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości) i księguje koszty, stosując ten sposób ewidencji w sposób ciągły, w dacie otrzymania faktury.</p>
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
	Załącznik
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy

1.11	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 wartościami 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	Nagrody jubileuszowe 15 765,75 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	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr (Główny Księgowy) **Jewska**

26.03.2020  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Oświatowych  
Główny Kierownik jednostki w

mgr **Małgorzata Makowiecka**



## 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		7 416,90		7 416,90			7 416,90		9 709,50
2.	ŚRODKI TRWAŁE	41 142,55	151 934,84			151 934,84		4 498,75	123 545,22	128 043,97	65 0367,42
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale										
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	17 790,49		53 157,84		53 157,84			46 026,60	46 026,60	24 921,73
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	23 352,06		98 781,00		98 781,00		4 498,75	77 518,62	82 017,37	40 115,69
3.	Zbiory biblioteczne										
<b>RAZEM:</b>		50 852,05		159 355,74		159 355,74		4 498,75	130 962,12	135 460,87	74 746,92

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		7 416,90		7 416,90	7 416,90	9 709,50	0,00	0,00
41 142,55		151 938,84		151 938,84	128 043,97	65 037,42	0,00	0,00
0,00								
0,00								
0,00								
0,00								
17 790,49		53 157,84		53 157,84	46 026,60	24 921,73	0,00	0,00
0,00								
0,00								
0,00								
23 352,06		98 781,00		98 781,00	82 017,37	40 115,69	0,00	0,00
50 852,05		159 355,74		159 355,744	135 460,87	74 746,92	0,00	0,00