

Przedszkole Samorządowe Gminy Inowrocław Akademia Przedszkolaka ul. Szkolna 2 88-181 Jaksice	BILANS jednostki budżetowej	Gmina Inowrocław
REGON 341592901	sporządzony na dzień 31.12.2024 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	-431 790,19	-569 721,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 073 355,21	5 298 995,48
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 505 145,40	-5 868 716,88
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)		
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto (-)	-4 505 145,40	-5 868 716,88
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			B Fundusze placówek		
A.II.1.4 Środki transportu			C Państwowe fundusze celowe		
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	468 208,68	614 750,34
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.I Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie			D.II Zobowiązania krótkoterminowe	468 208,68	614 750,34
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	88 693,79	81 693,08
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe			D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 237,00	31 257,00
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	115 516,84	179 501,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	208 277,80	282 923,65
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania	30 697,69	27 679,36
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			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 Aktywa obrotowe			D.II.8 Fundusze specjalne		
	36 418,49	45 028,94		13 785,56	11 695,45
B.I Zapasy			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
	16 771,83	14 714,99		13 785,56	11 695,45
B.I.1 Materiały			D.II.8.2 Inne fundusze		
	16 771,83	14 714,99			
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku			D.III Rezerwy na zobowiązania		
B.I.3 Produkty gotowe			D.IV Rozliczenia międzyokresowe		
B.I.4 Towary					
B.II Należności krótkoterminowe					
	4 801,10	7 034,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług					
B.II.2 Należności od budżetów					
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B.II.4 Pozostałe należności	4 801,10	7 034,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe					
	14 845,56	23 279,45			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 575,56	23 279,45			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4 Inne środki pieniężne	270,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały					
B.III.6 Inne papiery wartościowe					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.IV Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	36 418,49	45 028,94	Suma pasywów	36 418,49	45 028,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy
mgr Izabela Mrzeżewska

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław
kierownik jednostki
mgr Aleksandra Tabaczyńska

Przedszkole Samorządowe Gminy Inowrocław Akademia Przedszkolaka ul. Szkolna 2 88-181 Jaksice	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Gmina Inowrocław	
REGON 341592901	sporządzony na dzień 31.12.2024 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		619 778,67	652 998,40
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		619 778,67	652 998,40
B. Koszty działalności operacyjnej		5 135 624,99	6 526 809,88
B.I. Amortyzacja		0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii		177 887,00	194 734,46
B.III. Usługi obce		1 113 987,85	1 170 748,08
B.IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia		2 901 101,63	3 916 514,98
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		929 055,18	1 229 658,22
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		13 593,33	15 154,14
B.VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-4 515 846,32	-5 873 811,48
D. Pozostałe przychody operacyjne		17 758,70	14 151,20
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II. Dotacje			
D.III. Inne przychody operacyjne		17 758,70	14 151,20
E. Pozostałe koszty operacyjne		9 600,00	11 200,00
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
E.II. Pozostałe koszty operacyjne		9 600,00	11 200,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-4 507 687,62	-5 870 860,28
G. Przychody finansowe		2 542,22	2 143,40
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II. Odsetki		2 542,22	2 143,40
G.III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
H.I. Odsetki			
H.II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-4 505 145,40	-5 868 716,88
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)		-4 505 145,40	-5 868 716,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Izabela Wierzejewska

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

(kierownik jednostki)

mgr Anna Kozłowska

Przedszkole Samorządowe Gminy Inowrocław Akademia Przedszkolaka ul. Szkolna 4 88-181 Jaksice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Gmina Inowrocław	
REGON 341592901			
	sporządzone na dzień 31.12.2024 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 199 800,79	4 073 355,21
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		5 050 539,34	6 381 887,97
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 050 539,34	6 381 887,97
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 176 984,92	5 156 247,70
2.1. Strata za rok ubiegły		3 559 052,98	4 505 145,40
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		617 931,94	651 102,30
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4 073 355,21	5 298 995,48
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-4 505 145,40	-5 868 716,88
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-4 505 145,40	-5 868 716,88
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		-431 790,19	-569 721,40

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Mierzejewska
(główny księgowy)

2025-03-27
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Inowrocław

mgr Aleksandra Tabaczyńska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Przedszkole Samorządowe Gminy Inowrocław Akademia Przedszkolaka	
1.2	siedzibę jednostki	
	Jaksice	
1.3	adres jednostki	
	Szkolna 2, 88-181 Jaksice	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	przedszkole, prowadzone przez jednostkę samorządu terytorialnego	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2024 - 31.12.2024	
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)	

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 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. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny. Skutki aktualizacji wyceny środków trwałych należy odnieść na fundusz jednostki. 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 koscie 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. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok, 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 kierownika jednostki. Zbiory biblioteczne umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 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. Dla materiałów przechowywanych w magazynie prowadzona jest ewidencja ilościowo - wartościowa dostosowana do potrzeb sprawozdawczości oraz umożliwiająca rozliczenie osób materialnie odpowiedzialnych.

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 (do 1 % planu finansowego), obciążają koszty miesiąca w którym zostały poniesione, chyba że kwota w sposób istotny wpływa na wynik finansowy. Faktury za usługi telekomunikacyjne, zakup energii, wody, gazu 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 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. Faktury wystawione w styczniu, dotyczące kosztów grudnia księguje się pod datą 31 grudnia.

5. inne informacje

Nie dotyczy

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 nieumiarzanych 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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
	97 690,34 zł z tym nagrody jubileuszowe 4 721,51 zł, ekwiwalent za urlop 17 596,20 zł, świadczenie urlopowe n-le 75 372,63 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
	1. Wystąpiły koszty w wysokości 10 877,24 zł wynikające z realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust.1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem na terytorium tego państwa. 2. Wystąpiły przychody i koszty operacyjne w wysokości 11 200,00 zł w związku z otrzymywaniem środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego z Funduszu Pracy na działania obejmujące kształcenie ustawiczne pracowników.
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

DYREKTOR

Centrum Usług Oświatowych
Gminy Miawrocław

mgr Aleksandra Tabaczynska
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr Izabela Mierzejewska

2025.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

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	przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	6 892,33				0,00				0,00	6 892,33
2.	ŚRODKI TRWAŁE	328 556,52	0,00	46 188,88	0,00	46 188,88	0,00	6 593,99	0,00	6 593,99	368 151,41
1)	Grunty					0,00				0,00	0,00
2)	Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	65 005,15		10 600,00		10 600,00		5 595,00		5 595,00	70 010,15
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	263 551,37		35 588,88		35 588,88		998,99		998,99	298 141,26
	w tym zbiory biblioteczne	13 548,55		59,99		59,99		0,00	0,00	0,00	13 608,54
	RAZEM	335 448,85	0,00	46 188,88	0,00	46 188,88	0,00	6 593,99	0,00	6 593,99	375 043,74

Umorzenie - stan na po- czątek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiek- szenie umorze- nia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotow- wego (13+17- 18)	Wartość netto składników ak- tywów	
	13	14 aktualizacja	15 amortyzacja za rok obro- towy	16 inne				19	20 Stan na po- czątek roku obrotowego (3-13)
6 892,33		0,00			0,00		6 892,33	0,00	0,00
328 556,52	0,00	46 188,88	0,00		46 188,88	6 593,99	368 151,41	0,00	0,00
0,00		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
0,00		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
0,00		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
0,00		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
65 005,15		10 600,00			10 600,00	5 595,00	70 010,15	0,00	0,00
0,00		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
0,00		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
0,00		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
0,00		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
263 551,37		35 588,88			35 588,88	998,99	298 141,26	0,00	0,00
13 548,55		59,99			59,99	0,00	13 608,54	0,00	0,00
335 448,85	0,00	46 188,88		0,00	46 188,88	6 593,99	375 043,74	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Szymon Mierzajewski

2025.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Oświatowych
Gminy Iłowrocław
mgr Aleksandra Tabaczyńska
(kierownik jednostki)