

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 11 Sobieskiego 5/7,88-100 Inowrocław	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00021064800000		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA			PASywa		
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	1 600 718,09	1 502 303,09	A. - Fundusze	1 164 414,18	1 098 208,60
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	6 943 458,60	7 068 749,40
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	1 600 718,09	1 502 303,09	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-5 779 044,42	-5 970 540,80
1. - Środki trwałe	1 600 718,09	1 502 303,09	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	122 220,00	122 220,00	2. - Strata netto (-)	-5 779 044,42	-5 970 540,80
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 476 229,82	1 379 703,86	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	2 268,27	379,23	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	589 718,95	543 128,30
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	589 718,95	543 128,30
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 882,37	4 992,00
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i	137 732,25	102 250,27
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	296 993,74	312 817,46
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	1 543,17	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	153 415,04	139 033,81	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	144 567,42	123 068,57
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	144 567,42	123 068,57
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	132 996,00	94 436,20			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	24,20			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	132 996,00	94 412,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 419,04	44 597,61			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 419,04	44 597,61			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 754 133,13	1 641 336,90	Suma pasywów	1 754 133,13	1 641 336,90

WZ. DYREKTORA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

(1)

Kierownik jednostki

WZ. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna Główny księgowy

2019.02.25

rok, miesiąc, dzień

Sporządził:

INSPEKTOR

Dorota Szymandera

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 11 Sobieskiego 5/7,88-100 Inowrocław	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00021064800000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	69 101,17	84 726,97
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	64 199,80	72 090,80
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 901,37	12 636,17
B. Koszty działalności operacyjnej	5 875 354,86	6 082 195,09
I. Amortyzacja	98 513,62	98 415,00
II. Zużycie materiałów i energii	450 754,25	393 928,11
III. Usługi obce	120 845,15	145 321,78
IV. Podatki i opłaty	12 665,00	12 665,00
V. Wynagrodzenia	4 071 221,46	4 314 281,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 045 270,71	1 064 956,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	76 084,67	52 627,29
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 806 253,69	-5 997 468,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	26 335,62	26 045,60
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	26 335,62	26 045,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 779 918,07	-5 971 422,52
G. Przychody finansowe	873,65	881,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	873,65	881,72
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 779 044,42	-5 970 540,80
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
(zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 779 044,42	-5 970 540,80

wz. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna Sobieraj-Kamelska

(główny księgowy)

2019.01.31

(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mieczysław Starybrat

Sporządził:

INSPEKTOR

Dorota Szymandera

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 11 Sobieskiego 5/7,88-100 Inowrocław	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00021064800000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 864 785,98	6 943 458,60
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	5 724 326,52	5 997 631,59
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	5 724 326,52	5 957 631,59
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	40 000,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	5 645 653,90	5 872 340,79
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	5 640 009,17	5 779 044,42
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	5 644,73	13 296,37
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	40 000,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	40 000,00
I Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 943 458,60	7 068 749,40
1. Zysk netto (+)	-5 779 044,42	-5 970 540,80
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	-5 779 044,42	-5 970 540,80
IV. Fundusz (II+,-III)	0,00	0,00
	1 164 414,18	1 098 208,60

wz. Głównego Księgowego
INSPEKTOR
Anna Sobiechaj-Kamelska
 (główny księgowy)

2019.01.31

(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Stanek

Sporządził:

INSPEKTOR
Dorota Szymandera

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 11 w Inowrocławiu
1.2	siedzibę jednostki
	88-100 Inowrocław, ul. Sobieskiego 5/7
1.3	adres jednostki
	88-100 Inowrocław, ul. Sobieskiego 5/7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacja na poziomie podstawowym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 200 złotych do 10 000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany; 5) Inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny zapasu.
5.	inne informacje
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
	Obrazują dane liczbowe przedstawione w: tabeli nr 1 i 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych, tabeli nr 3 i 4 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, tabeli nr 5 i 6 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0,00
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
	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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
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
	0,00
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy – 38 855,96 zł; nagrody jubileuszowe – 34 125,37 zł; ekwiwalent za urlop – 7 771,32 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
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
	Strata netto - 5 970 540,80

wz. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna Sobieraj-Kamelska
(główny księgowy)

Sporządził:

INSPEKTOR

Dorota Szamandera

2019.02.13

(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

(1)
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 14 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Zygmunta Wilkońskiego Ignacego Daszyńskiego 29,88-100 Inowrocław	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 368046333	Wysłać bez pisma przewodniego	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	1 162 531,63	1 085 811,19	A. - Fundusze	857 090,50	794 364,79
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	5 230 843,82	5 172 915,35
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	1 162 531,63	1 085 811,19	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-4 373 753,32	-4 378 550,56
1. - Środki trwałe	1 162 531,63	1 085 811,19	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	220 690,00	220 690,00	2. - Strata netto (-)	-4 373 753,32	-4 378 550,56
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	916 822,38	847 327,39	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	12 208,00	10 559,56	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	12 811,24	7 234,24	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	390 030,03	356 189,04
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	390 030,03	356 189,04
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 589,23	8 092,23
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i	82 985,95	77 256,36
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	220 471,35	210 909,21
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	84 588,90	64 742,64	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	68 983,50	59 931,24
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	68 983,50	59 931,24
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	64 954,00	56 086,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	64 954,00	56 086,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 634,90	8 656,64			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 634,90	8 656,64			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 247 120,53	1 150 553,83	Suma pasywów	1 247 120,53	1 150 553,83

wz. Głównego Księgowego
INSPEKTOR
Anna Sobieraj-Komoloba
 Główny księgowy

2019.02.05
 rok, miesiąc, dzień

wz. DYREKTORA
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Starybrat
 (2)
 Kierownik jednostki

Sporządził:
INSPEKTOR
Teresa Łukasiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 14 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Zygmunta Wilkońskiego Ignacego Daszyńskiego 29,88-100 Inowrocław	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 368046333		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 940,00	26 117,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	9 940,00	25 851,50
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	266,00
I. Amortyzacja	1 468 453,42	4 435 584,92
II. Zużycie materiałów i energii	25 739,94	76 720,44
III. Usługi obce	92 579,08	297 341,17
IV. Podatki i opłaty	57 920,13	214 291,56
V. Wynagrodzenia	629,00	1 849,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 037 269,47	2 995 400,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	254 213,60	797 860,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	102,20	52 121,72
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-1 458 513,42	-4 409 467,42
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 473,41	29 162,05
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 473,41	29 162,05
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	-1 455 040,01	-4 380 305,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach	262,27	1 754,81
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	262,27	1 754,81
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	-1 454 777,74	-4 378 550,56
	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00
	-1 454 777,74	-4 378 550,56

WZ. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna Sabierai-Kamalecka
(główny księgowy)

2019.02.05

(rok, miesiąc, dzień)

WZ. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

(2)
(kierownik jednostki)

Sporządził:

INSPEKTOR

Teresa Łukasiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 14 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Zygmunta Wilkońskiego Ignacego Daszyńskiego 29,88-100 Inowrocław	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 368046333		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	5 230 843,82
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	5 410 188,89	4 333 300,24
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	1 279 515,00	4 333 300,24
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 130 673,89	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	179 345,07	4 391 228,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	4 373 753,32
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	196,10	17 475,39
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	179 148,97	0,00
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 230 843,82	5 172 915,35
1. Zysk netto (+)	-4 373 753,32	-4 378 550,56
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	-4 373 753,32	-4 378 550,56
IV. Fundusz (II+,-III)	0,00	0,00
	857 090,50	794 364,79

wz. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna Sobieraj-Kamalska
(główny księgowy)

2019.02.05

(rok, miesiąc, dzień)

WZ. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

(2)
(kierownik jednostki)

Sporządził:

INSPEKTOR

Teresa Łukasiewicz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 14 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Zygmunta Wilkońskiego
1.2	siedzibę jednostki
	88-100 Inowrocław, ul. Daszyńskiego 29
1.3	adres jednostki
	88-100 Inowrocław, ul. Daszyńskiego 29
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja na poziomie podstawowym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 200 złotych do 10 000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany; 5) Inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny zapasu.
5.	inne informacje
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
	Obrazują dane liczbowe przedstawione w: tabeli nr 1 i 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych, tabeli nr 3 i 4 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, tabeli nr 5 i 6 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	0,00
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
	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 61 682,99 zł; ekwiwalent za urlop – 9 635,12 zł; odprawy emerytalne 26 106,21
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
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
	Strata netto – 4 378 550,56

wz. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna Sobieraj-Kamelska

(główny księgowy)

Sporządził:

2019.02.13

INSPEKTOR

(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Łukaszewicz

wz. DYREKTORA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 16 Zygmunta Kurka 16,88-100 Inowrocław	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00021173100000	Wysłać bez pisma przewodniego	

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe		1 229 146,45	✓ 1 555 740,12	A. - Fundusze		1 079 046,62	✓ 1 388 229,50
I. - Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki		3 435 924,95	✓ 4 069 863,57
II. - Rzeczowe aktywa trwałe		1 229 146,45	✓ 1 555 740,12	II. - Wynik finansowy netto (+,-)		-2 356 878,33	✓ -2 701 634,07
1. - Środki trwałe		1 139 416,62	✓ 1 085 596,12	1. - Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. - Grunty		333 080,00	333 080,00	2. - Strata netto (-)		-2 356 878,33	-2 701 634,07
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...		0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)		0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej		799 511,59	746 471,09	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny		6 825,03	6 045,03	B. - Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4. - Środki transportu		0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		207 212,63	✓ 239 850,61
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)		89 729,83	470 144,00	I. - Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...		0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe		207 212,63	239 850,61
III. - Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		186,39	120,64
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów		714,97	0,00
1. - Akcje i udziały		0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i		36 854,38	46 314,32
2. - Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		114 132,63	142 605,05
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)		0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe		57 112,80	52 339,99	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00
I. - Zapasy		1 289,11	1 127,41	8. - Fundusze specjalne		55 324,26	50 810,60
1. - Materiały		1 289,11	1 127,41	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		55 324,26	✓ 50 810,60
2. - Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze		0,00	0,00
3. - Produkty gotowe		0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
4. - Towary		0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe		45 582,00	37 096,00				
1. - Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00				
2. - Należności od budżetów		0,00	0,00				
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...		0,00	0,00				
4. - Pozostałe należności		45 582,00	✓ 37 096,00				
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00				
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe		10 241,69	14 116,58				
1. - Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych		10 241,69	✓ 14 116,58				
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...		0,00	0,00				
4. - Inne środki pieniężne		0,00	0,00				
5. - Akcje lub udziały		0,00	0,00				
6. - Inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
IV. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
Suma aktywów		1 286 259,25	1 608 080,11	Suma pasywów		1 286 259,25	1 608 080,11

wz. Głównego Księgowego
INSPEKTOR

Anna Sabin 
Główny księgowy

2019.02.08

rok, miesiąc, dzień

wz. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa nr 16 Zygmunta Kurka 16,88-100 Inowroclaw	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowroclaw
Numer identyfikacyjny REGON 00021173100000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 753,40	20 179,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	27 636,50	20 080,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	116,90	99,00
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	2 385 498,53	2 722 857,57
II. Zużycie materiałów i energii	53 788,89	53 820,50
III. Usługi obce	147 849,22	186 743,37
IV. Podatki i opłaty	126 803,48	138 878,09
V. Wynagrodzenia	3 840,00	3 840,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 656 806,50	1 878 822,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	392 340,44	456 663,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 070,00	4 090,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-2 357 745,13	-2 702 678,57
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	838,42	1 026,20
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	838,42	1 026,20
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	-2 356 906,71	-2 701 652,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach	28,38	18,30
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	28,38	18,30
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	-2 356 878,33	-2 701 634,07
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
(zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 356 878,33	-2 701 634,07

WZ. Głównego Księgowego
INSPEKTOR

[Signature]
A. (główny księgowy)

2019.02.08

(rok, miesiąc, dzień)

WZ. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Magdalena Starybrat

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 16 Zygmunta Kurka 16,88-100 Inowrocław	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00021173100000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 106 138,05	3 435 924,95
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 498 075,70	3 832 058,25
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	2 417 360,12	3 221 529,73
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	610 528,52
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	80 715,58	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	2 168 288,80	3 198 119,63
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 168 107,10	2 356 878,33
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	181,70	598,43
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	610 528,52
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	230 114,35
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 435 924,95	4 069 863,57
1. Zysk netto (+)	-2 356 878,33	-2 701 634,07
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	-2 356 878,33	-2 701 634,07
IV. Fundusz (II+,-III)	0,00	0,00
	1 079 046,62	1 368 229,50

wz. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna (główny Księgowy)

2019.02.08

(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 16 w Inowrocławiu
1.2	siedzibę jednostki
	88-100 Inowrocław, ul. Zygmunta Kurka 16
1.3	adres jednostki
	88-100 Inowrocław, ul. Zygmunta Kurka 16
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja na poziomie podstawowym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 200 złotych do 10 000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany; 5) Inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny zapasu.
5.	inne informacje
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
	Obrazują dane liczbowe przedstawione w: tabeli nr 1,2 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych, tabeli nr 3,4 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, tabeli nr 5,6 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	0,00
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
	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

7.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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
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
	0,00
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 9725,02 zł; ekwiwalent za urlop – 3681,00 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
5.	inne informacje
	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Strata netto – 2 701 634,07

wz. Głównego Księgowego
INSPEKTOR
Anna Sobieraj-Kamelska
 (główny księgowy)

2019.02.13
 (rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Sarybrat
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 2018, Szkoła Podstawowa Integracyjna	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 000269883		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	1 952 002,93	1 853 071,58	A. - Fundusze	1 343 365,25	✓ 1 302 376,33
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	9 291 055,38	9 651 645,21
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	1 952 002,93	1 853 071,58	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-7 947 690,13	-8 349 268,88
1. - Środki trwałe	1 952 002,93	1 853 071,58	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	140 921,00	140 921,00	2. - Strata netto (-)	-7 947 690,13	✓ -8 349 268,88
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 809 383,10	1 712 150,58	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	1 698,83	0,00	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	746 671,89	✓ 673 957,11
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	746 671,89	673 957,11
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 500,40	10 050,95
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	15 545,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i	175 798,76	106 154,11
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	428 646,19	441 497,89
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	138 034,21	123 261,86	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	76,84	✓ 741,01	8. - Fundusze specjalne	123 181,54	✓ 116 254,16
1. - Materiały	76,84	✓ 741,01	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	123 181,54	116 254,16
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	131 436,56	104 375,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	947,70	✓ 220,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	130 488,86	✓ 104 155,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 520,81	18 145,85			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 520,81	✓ 18 145,85			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 090 037,14	1 976 333,44	Suma pasywów	2 090 037,14	1 976 333,44

wz. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna Sobieraj-Kamela
Główny księgowy

2019.01.24

rok, miesiąc, dzień

wz. DYREKTORA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat
Kierownik jednostki

Sporządził:

INSPEKTOR

Dorota Szymandera

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 2018,Szkoła Podstawowa Integracyjna	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 000269883		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	150 142,99	135 158,82
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	122 144,70	129 984,50
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	27 998,29	5 174,32
I. Amortyzacja	8 142 006,47	8 509 642,07
II. Zużycie materiałów i energii	98 786,64	98 931,35
III. Usługi obce	549 419,60	537 192,10
IV. Podatki i opłaty	127 465,42	162 371,86
V. Wynagrodzenia	11 704,00	11 792,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 890 320,28	6 170 147,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 453 298,10	1 518 343,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 012,43	10 863,45
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-7 991 863,48	-8 374 483,25
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	44 176,66	25 030,23
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	44 176,66	25 030,23
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	239,96	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	239,96	0,00
G. Przychody finansowe	-7 947 926,78	-8 349 453,02
I. Dywidendy i udziały w zyskach	236,65	184,14
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	236,65	184,14
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
Podatek dochodowy	-7 947 690,13	-8 349 268,88
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
(zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00
	-7 947 690,13	-8 349 268,88

wz. Głównego Księgowego
INSPEKTOR

Anna Sobieraj-Kamelska
(główny księgowy)

2019.02.07

(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat
(1)
(kierownik jednostki)

Sporządził:
INSPEKTOR
Dorota Szymandera

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 2018, styczeń, Szkoła Podstawowa Integracyjna	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 000269883		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 848 302,26	9 291 055,38
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	7 890 873,31	8 457 176,39
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	7 890 873,31	8 381 190,14
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	75 986,25
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	7 448 120,19	8 096 586,56
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	7 420 121,90	7 947 690,13
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	27 998,29	14 420,18
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	75 986,25
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	58 490,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 291 055,38	9 651 645,21
1. Zysk netto (+)	-7 947 690,13	-8 349 268,88
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	-7 947 690,13	-8 349 268,88
IV. Fundusz (II+,-III)	0,00	0,00
	1 343 365,25	1 302 376,33

WZ. Głównego Księgowego
INSPEKTOR
Anna Sobieraj-Kamela
 (główny księgowy)

2019.02.07

(rok, miesiąc, dzień)

WZ. DYREKTORA
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Starybrat
 (1)
 (kierownik jednostki)

Sporządził:
INSPEKTOR
Dorota Szymandera

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Integracyjna w Inowrocławiu
1.2	siedzibę jednostki
	88-100 Inowrocław, ul. J. Krzymińskiego 4
1.3	adres jednostki
	88-100 Inowrocław, ul. J. Krzymińskiego 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacja na poziomie podstawowym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 200 złotych do 10 000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany; 5) Inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 4. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny
5.	zapasy inne informacje
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
	Obrazują dane liczbowe przedstawione w: tabeli nr 1 i 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych, tabeli nr 3 i 4 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, tabeli nr 5 i 6 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.
2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0,00
5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy – 19 902,00 zł; nagrody jubileuszowe – 66 206,54 zł; ekwiwalent za urlop – 19 759,14 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
5.	inne informacje
	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Strata netto - 8 349 268,88

wz. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anita S. Kuczyńska

(główny księgowy)

Sporządził:

2019.02.13

INSPEKTOR

(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

(kierownik jednostki)

zwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 2 U Jasia i Małgosi Harcerstwa Polskiego 6a, 88-100 Inowrocław	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00021464600000	Wysłać bez pisma przewodniego	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	422 799,63	403 415,59	A. - Fundusze	312 087,73	286 927,06
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	1 955 826,81	2 084 044,76
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	422 799,63	403 415,59	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 643 739,08	-1 797 117,70
1. - Środki trwałe	422 799,63	403 415,59	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	125 741,00	125 741,00	2. - Strata netto (-)	-1 643 739,08	-1 797 117,70
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	290 670,14	274 359,38	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	3 154,96	2 064,32	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	3 233,53	1 250,89	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	186 291,37	173 489,05
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	186 291,37	173 489,05
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 044,61	1 873,42
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	7 553,93	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i	31 506,20	37 780,07
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	87 455,77	88 891,22
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	4,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	75 579,47	57 000,52	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	2 988,39	2 542,28	8. - Fundusze specjalne	57 726,86	44 944,34
1. - Materiały	2 988,39	2 542,28	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	57 726,86	44 944,34
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	52 209,10	33 941,80			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	1 496,10	1 174,80			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	50 713,00	32 767,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 381,98	20 516,44			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 381,98	20 516,44			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	498 379,10	460 416,11	Suma pasywów	498 379,10	460 416,11

wz. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna Sobieraj-Łukasiewicz

Główny księgowy

2019.02.04

rok, miesiąc, dzień

Sporządził:

INSPEKTOR

Teresa Łukasiewicz

WZ. DYREKTORA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 2 U Jasia i Małgosi Harcerstwa Polskiego 6a, 88-100 Inowrocław	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00021464600000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	174 082,16	176 501,56
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	134 858,42	137 679,69
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	39 223,74	38 821,87
B. Koszty działalności operacyjnej	1 834 896,75	1 992 434,11
I. Amortyzacja	19 750,56	19 384,04
II. Zużycie materiałów i energii	234 724,99	232 719,11
III. Usługi obce	51 427,29	69 031,88
IV. Podatki i opłaty	3 210,00	3 797,57
V. Wynagrodzenia	1 213 595,85	1 333 148,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	309 639,22	331 910,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 548,84	2 443,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 660 814,59	-1 815 932,55
D. Pozostałe przychody operacyjne	17 743,96	18 990,28
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	17 743,96	18 990,28
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 126,43	592,53
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 126,43	592,53
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 644 197,06	-1 797 534,80
G. Przychody finansowe	457,98	417,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	457,98	417,10
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 643 739,08	-1 797 117,70
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 643 739,08	-1 797 117,70

wz. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna Sobieraj-Kamelsha

(główny księgowy)

2019.02.04

(rok, miesiąc, dzień)

WZ. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

(2)
(kierownik jednostki)

Sporządził:

INSPEKTOR

Barbara Łukasiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 2 U Jasia i Małgosi Harcerstwa Polskiego 6a,88-100 Inowrocław	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00021464600000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 915 397,04	1 955 826,81
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 659 737,09	1 845 321,13
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	1 644 742,68	1 815 321,14
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	14 994,41	29 999,99
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	1 619 307,32	1 717 103,18
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 573 856,74	1 643 739,08
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	15 461,76	13 364,12
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	14 994,41	29 999,99
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	14 994,41	29 999,99
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 955 826,81	2 084 044,76
1. Zysk netto (+)	-1 643 739,08	-1 797 117,70
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	-1 643 739,08	-1 797 117,70
IV. Fundusz (II+,-III)	0,00	0,00
	312 087,73	286 927,06

wz. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna Sobieraj-Kamelska

(główny księgowy)

Sporządził:

INSPEKTOR

Teresa Łukasiewicz

(rok, miesiąc, dzień)

2019.02.04

WZ. DYREKTORA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole nr 2 u Jasia i Małgosi
1.2	siedzibę jednostki 88-100 Inowrocław, ul. Harcerstwa Polskiego 6a
1.3	adres jednostki 88-100 Inowrocław, ul. Harcerstwa Polskiego 6a
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 200 złotych do 10 000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany; 5) Inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny.
5.	zapasu inne informacje
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
	Obrazują dane liczbowe przedstawione w: tabeli nr 1 i 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych, tabeli nr 3 i 4 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, tabeli nr 5 i 6 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami 0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych 0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie 0,00
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 0,00

INFORMACJA DODATKOWA

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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)
	Stan pocz. 1126,43, zwiększenia 592,53, zmniejszenia 1003,31, stan końcowy 715,65
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 24 614,54
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
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
	Strata netto – 1 797 117,70

wz. Głównego Księgowego
INSPEKTOR
Anna Sobieralska-Tarantol

Sporządził:
INSPEKTOR

2019.02.13

(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Siarybra
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
**Przedszkole nr 4 SŁONECZKO z Oddziałami
 Integracyjnymi**
Kusocińskiego 11,88-100

Numer identyfikacyjny REGON
00109746700000

BILANS

jednostki budżetowej
 i samorządowego zakładu
 budżetowego
 sporządzony

na dzień **31.12.2018** r.

Adresat:

Miasto Inowrocław

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA

Stan na
początek
roku

Stan na
koniec
roku

PASYWA

Stan na
początek
roku

Stan na
koniec
roku

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe				A. - Fundusze			
I. - Wartości niematerialne i prawne		808 967,54	766 836,62	I. - Fundusz jednostki		543 620,43	508 271,47
II. - Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	II. - Wynik finansowy netto (+,-)		3 843 665,07	4 076 448,51
1. - Środki trwałe		808 967,54	766 836,62	1. - Zysk netto (+)		-3 300 044,64	-3 568 177,04
1.1. - Grunty		136 690,00	136 690,00	2. - Strata netto (-)		0,00	0,00
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...		0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)		-3 300 044,64	-3 568 177,04
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej		618 516,87	588 491,71	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny		42 475,92	35 842,92	B. - Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4. - Środki transportu		0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe		11 284,95	5 811,99	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		313 572,99	301 194,37
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...		0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe		313 572,99	301 194,37
III. - Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		1 472,18	6 964,17
Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów		0,00	0,00
1. - Akcje i udziały		0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i		102 538,32	80 846,82
2. - Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		178 881,20	183 154,37
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)		0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe		48 225,85	42 629,22	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00
I. - Zapasy		531,00	275,76	8. - Fundusze specjalne		30 681,29	30 229,01
1. - Materiały		531,00	275,76	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		30 681,29	30 229,01
2. - Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze		0,00	0,00
3. - Produkty gotowe		0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
4. - Towary		0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe		0,00	0,00				
1. - Należności z tytułu dostaw i usług		31 083,90	33 335,80				
2. - Należności od budżetów		4 341,90	4 375,80				
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...		0,00	0,00				
4. - Pozostałe należności		0,00	0,00				
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		26 742,00	28 960,00				
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
1. - Środki pieniężne w kasie		16 610,98	9 017,66				
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych		0,00	0,00				
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...		16 610,98	9 017,66				
4. - Inne środki pieniężne		0,00	0,00				
5. - Akcje lub udziały		0,00	0,00				
6. - Inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
IV. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
Suma aktywów		857 193,42	809 465,84	Suma pasywów		857 193,42	809 465,84

WZ. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna Sobieraj-Kamelska
 Główny księgowy

2019.02.08

rok, miesiąc, dzień

WZ. DYREKTORA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

Kierownik jednostki

INSPEKTOR
 Sporządził:
Marlena Olszak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 4 SŁONECZKO z Oddziałami Integracyjnymi Kusocińskiego 11,88-100	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00109746700000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	259 492,76	248 303,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	203 089,76	197 657,30
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	56 403,00	50 645,70
I. Amortyzacja	3 581 306,66	3 835 560,04
II. Zużycie materiałów i energii	43 455,91	42 130,92
III. Usługi obce	404 503,33	408 389,17
IV. Podatki i opłaty	50 056,03	60 674,14
V. Wynagrodzenia	3 120,00	3 120,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 468 963,15	2 675 682,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	607 014,72	641 109,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 193,52	4 453,89
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-3 321 813,90	-3 587 257,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21 376,39	18 762,35
II. Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	21 376,39	18 762,35
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	40,98
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	40,98
G. Przychody finansowe	-3 300 437,51	-3 568 535,67
I. Dywidendy i udziały w zyskach	392,87	358,63
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	392,87	358,63
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	-3 300 044,64	-3 568 177,04
	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 300 044,64	-3 568 177,04

WZ. Głównego Księgowego
INSPEKTOR

Anna Sobiechowska
(główny księgowy)

2019.02.08

(rok, miesiąc, dzień)

WZ. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR
Sporządził:
Marlena Olszak

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole nr 4 „Słoneczko” z Oddziałami Integracyjnymi w Inowrocławiu
1.2	siedzibę jednostki
	88-100 Inowrocław, ul. Kusocińskiego 7
1.3	adres jednostki
	88-100 Inowrocław, Kusocińskiego 7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 200 złotych do 10 000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany; 5) Inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny zapasu.
5.	inne informacje
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
	Obrazują dane liczbowe przedstawione w: tabeli nr 1 i 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych, tabeli nr 3 i 4 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, tabeli nr 5 i 6 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0,00
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
	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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)
	Stan na początek roku : 1 244,19 ; zmniejszenie odpisu: 1 244,19; Stan na koniec roku: 0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 33 733,43 zł; odprawy emerytalne 51 767,22, ekwiwalent za urlop – 1961,75 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
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
	Strata netto: - 3 568 177,04

WZ. Głównego Księgowego
INSPEKTOR
Anna Sobieraj-Kamelska
 (główny księgowy)

INSPEKTOR
 Sporządził:
Martyna Olszak
 2019.02.14
 (rok, miesiąc, dzień)

WZ. DYREKTORA
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Starybrat
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 14 MUZYCZNA KRAINA Świętego Ducha 86,88-100 Inowrocław		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00101366000000			Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe				A. - Fundusze			
I. - Wartości niematerialne i prawne		2 113 509,89	2 006 410,75	I. - Fundusz jednostki		1 722 448,42	1 460 095,30
II. - Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	II. - Wynik finansowy netto (+,-)		7 463 163,13	7 766 151,51
1. - Środki trwałe		2 113 509,89	2 006 410,75	1. - Zysk netto (+)		-5 740 714,71	-6 306 056,21
1.1. - Grunty		746 536,00	746 536,00	2. - Strata netto (-)		0,00	0,00
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...		0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)		-5 740 714,71	-6 306 056,21
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej		1 239 313,73	1 165 838,81	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny		44 585,89	51 400,18	B. - Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4. - Środki transportu		0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe		83 074,47	42 635,76	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		510 081,37	645 803,59
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...		0,00	0,00	1. - Zobowiązania krótkoterminowe		510 081,37	645 803,59
III. - Należności długoterminowe		0,00	0,00	2. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		6 770,05	7 145,25
- Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	3. - Zobowiązania wobec budżetów		16 567,87	37 829,70
1. - Akcje i udziały		0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i		116 043,04	222 033,99
2. - Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	5. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		307 573,66	326 060,44
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	6. - Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	7. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)		0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe				8. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00
I. - Zapasy		119 019,90	99 488,14	8.1. - Fundusze specjalne		63 126,75	52 734,21
1. - Materiały		6 969,32	5 418,90	8.2. - Inne fundusze		63 126,75	52 734,21
2. - Półprodukty i produkty w toku		6 969,32	5 418,90	III. - Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
3. - Produkty gotowe		0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
4. - Towary		0,00	0,00				
II. - Należności krótkoterminowe		0,00	0,00				
1. - Należności z tytułu dostaw i usług		72 660,43	51 309,67				
2. - Należności od budżetów		15 462,78	7 064,67				
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...		0,00	0,00				
4. - Pozostałe należności		0,00	0,00				
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		57 197,65	44 245,00				
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
1. - Środki pieniężne w kasie		39 390,15	42 759,57				
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych		0,00	0,00				
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...		39 390,15	42 759,57				
4. - Inne środki pieniężne		0,00	0,00				
5. - Akcje lub udziały		0,00	0,00				
6. - Inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
IV. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
Suma aktywów		2 232 529,79	2 105 898,89	Suma pasywów		2 232 529,79	2 105 898,89

Wz. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

 Anna Starybrat-Kumelska
 Główny księgowy

2019.02.01

rok, miesiąc, dzień

Wz. DYREKTORA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

 (1)
 Kierownik jednostki

Sporządził:

INSPEKTOR

Dorota Wojciechowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 14 MUZYCZNA KRAINA Świętego Ducha 86,88-100 Inowrocław	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00101366000000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	638 991,06	588 072,40
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	464 559,80	438 405,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	174 431,26	149 667,40
Amortyzacja	6 381 992,32	6 899 284,08
II. Zużycie materiałów i energii	128 968,04	127 099,14
III. Usługi obce	800 707,32	796 593,13
IV. Podatki i opłaty	68 642,73	83 325,86
V. Wynagrodzenia	20 311,16	20 929,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 282 602,17	4 702 122,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 069 436,33	1 157 896,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 324,57	11 318,52
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-5 743 001,26	-6 311 211,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 145,18	6 118,77
II. Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 145,18	6 118,77
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	3 953,66	2 468,60
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 953,66	2 468,60
G. Przychody finansowe	-5 742 809,74	-6 307 561,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach	2 095,03	1 505,30
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	2 095,03	1 505,30
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	-5 740 714,71	-6 306 056,21
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
(zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00
	-5 740 714,71	-6 306 056,21

wz. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna Sobieraj Kamelska
(główny księgowy)

2019.02.01

(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

(1)
(kierownik jednostki)

INSPEKTOR

Sporządził: *Dorota Wojciechowska*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 14 MUZYCZNA KRAINA Świętego Ducha 86,88-100 Inowrocław	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00101366000000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 694 166,12	7 463 163,13
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	6 267 039,04	6 286 164,12
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	5 705 719,05	6 167 164,13
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	107 999,99	118 999,99
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	453 320,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	5 498 042,03	5 983 175,74
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	5 234 929,78	5 740 714,71
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	55 112,26	33 461,05
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	107 999,99	118 999,99
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	100 000,00	89 999,99
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 463 163,13	7 766 151,51
1. Zysk netto (+)	-5 740 714,71	-6 306 056,21
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	-5 740 714,71	-6 306 056,21
IV. Fundusz (II+,-III)	0,00	0,00
	1 722 448,42	1 460 095,30

wz. Głównego Księgowego
INSPEKTOR

Anna Sobieraj-Kamelska

(główny księgowy)

2019.02.01

(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

(kierownik jednostki)

Sporządził:

INSPEKTOR

Dorota Wójcickowska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole nr 14 w Inowrocławiu
1.2	siedzibę jednostki 88-100 Inowrocław, ul. Św. Ducha 86
1.3	adres jednostki 88-100 Inowrocław, ul. Św. Ducha 86
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 200 złotych do 10 000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany; 5) Inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny zapasu.
5.	inne informacje
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
	Obrazują dane liczbowe przedstawione w: tabeli nr 1 i 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych, tabeli nr 3 i 4 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, tabeli nr 4 i 5 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami 0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych 0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość 0,00
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 0,00

INFORMACJA DODATKOWA

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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)
	Stan początkowy 4 862,08 zł, zwiększenia 2 468,60 zł, zmniejszenia 3 050,63 zł, stan końcowy 4 280,05 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy-71 681,85 zł; nagrody jubileuszowe – 53 531,79 zł; ekwiwalent za urlop – 8 101,73 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
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
	Strata netto – 6 306 056,21

wz. Głównego Księgowego
INSPEKTOR

Anna Sobieraj-Kamelska

(główny księgowy)

2019.02.13

(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

(kierownik jednostki)

Sporządził:

Księgowość Optimum ver. 16.00.0925 VULCAN nr 823591, Miasto Inowrocław Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Inowrocławiu, 88-100 Inowrocław, Kielbasowa 7

Dorota Wójcikowska

zwa i adres jednostki sprawozdawczej
PRZEDSZKOLE NR 20
Wojska Polskiego 13A, Inowrocław
88-100 Inowrocław

Numer identyfikacyjny REGON
00132149100000

BILANS

jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony

na dzień **31.12.2018** r.

Adresat:

Miasto Inowrocław

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe		740 683,40	716 784,08	A. - Fundusze		590 948,54	547 588,78
I. - Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki		3 025 672,82	3 110 832,60
II. - Rzeczowe aktywa trwałe		740 683,40	716 784,08	II. - Wynik finansowy netto (+,-)		-2 434 724,28	-2 563 243,82
1. - Środki trwałe		740 683,40	716 784,08	1. - Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. - Grunty		193 892,17	193 892,17	2. - Strata netto (-)		-2 434 724,28	-2 563 243,82
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...		0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)		0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej		539 828,15	518 127,71	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	B. - Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4. - Środki transportu		0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe		6 963,08	4 764,20	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		210 996,38	224 586,03
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...		0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe		210 996,38	224 586,03
III. - Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		1 110,46	2 470,33
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów		0,00	237,10
1. - Akcje i udziały		0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i		49 393,39	57 719,24
2. - Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		118 680,34	125 127,45
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)		0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe		61 261,52	55 390,73	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00
I. - Zapasy		3 987,49	3 025,06	8. - Fundusze specjalne		41 812,19	39 031,91
1. - Materiały		3 987,49	3 025,06	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		41 812,19	39 031,91
2. - Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze		0,00	0,00
3. - Produkty gotowe		0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
4. - Towary		0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe		39 928,04	35 111,92				
1. - Należności z tytułu dostaw i usług		1 638,04	1 211,92				
2. - Należności od budżetów		0,00	0,00				
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...		0,00	0,00				
4. - Pozostałe należności		38 290,00	33 900,00				
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...		0,00	0,00				
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe		17 345,99	17 253,75				
1. - Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych		17 345,99	17 253,75				
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...		0,00	0,00				
4. - Inne środki pieniężne		0,00	0,00				
5. - Akcje lub udziały		0,00	0,00				
6. - Inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
IV. - Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
Suma aktywów		801 944,92	772 174,81	Suma pasywów		801 944,92	772 174,81

wz. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna Sobieraj-Kamelska

Główny Księgowy

2019.02.07

rok, miesiąc, dzień

Sporządził:

INSPEKTOR

Teresa Łukaszewicz

wz. DYREKTORA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 20 Wojska Polskiego 13A, Inowrocław 88-100 Inowrocław Numer identyfikacyjny REGON 00132149100000	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław wysłać bez pisma przewodniego
--	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	211 804,80	225 927,56
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	163 848,80	175 639,56
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	47 956,00	50 288,00
I. Amortyzacja	2 657 699,37	2 809 930,36
II. Zużycie materiałów i energii	23 899,28	23 899,32
III. Usługi obce	307 747,79	322 819,47
IV. Podatki i opłaty	44 312,57	46 246,92
V. Wynagrodzenia	4 315,93	3 896,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 824 481,63	1 939 325,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	449 484,17	470 265,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 458,00	3 478,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-2 445 894,57	-2 584 002,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 839,31	20 367,57
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 839,31	20 367,57
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	-2 435 055,26	-2 563 635,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach	330,98	391,41
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	330,98	391,41
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
Podatek dochodowy	-2 434 724,28	-2 563 243,82
	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 434 724,28	-2 563 243,82

Główny Księgowy
INSPEKTOR

Anna Sobierańska-Kamelska
(główny księgowy)

2019.02.07

(rok, miesiąc, dzień)

WZ. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat
(kierownik jednostki)

Sporządził:

INSPEKTOR

Teresa Łukasiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 20 Wojska Polskiego 13A, Inowrocław ,88-100 Inowrocław	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 00132149100000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 858 970,66	3 025 672,82
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 411 447,92	2 573 707,86
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	2 411 447,92	2 553 707,86
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	20 000,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 244 745,76	2 488 548,08
2.1. Strata za rok ubiegły	2 237 075,32	2 434 724,28
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	7 670,44	13 823,80
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	20 000,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	20 000,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 025 672,82	3 110 832,60
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 434 724,28	-2 563 243,82
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 434 724,28	-2 563 243,82
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	590 948,54	547 588,78

wz. Głównego Księgowego

INSPEKTOR

Anna Sobieraj-Kamela
(główny księgowy)

2019.02.07

(rok, miesiąc, dzień)

WZ. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

(kierownik jednostki)

Sporządził:
INSPEKTOR
Teresa Łukasiewicz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole nr 20 „Kujawskie dzieci”
1.2	siedzibę jednostki
	88-100 Inowrocław, ul. Wojska Polskiego 13A
1.3	adres jednostki
	88-100 Inowrocław, ul. Wojska Polskiego 13A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 200 złotych do 10 000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany; 5) Inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny
5.	zapisu inne informacje
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
	Obrazują dane liczbowe przedstawione w: tabeli nr 1 i 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych, tabeli nr 3 i 4 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, tabeli nr 5 i 6 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0,00
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
	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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)
	stan pocz. 158,87 zmniejszenia 158,87 stan końcowy 0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 40 387,31 zł; odprawy emerytalne 25 363,80
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
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
	Strata netto – 2 563 243,82

wz. Głównego Księgowego
INSPEKTOR

Anna Sobieszek Namelska
(główny księgowy)

Sporządził:

INSPEKTOR

2019.02.13

(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Szkół Stanisława Kiebasiewicza 7,88-100 Inowrocław	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 34120984200000	Wysłać bez pisma przewodniego	

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. - Fundusze	-81 651,74	-104 408,23
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	999 767,07	1 065 918,15
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 081 418,81	-1 170 326,38
1. - Środki trwałe	0,00	0,00	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-1 081 418,81	-1 170 326,38
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0,00	0,00	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	81 788,34	105 071,44
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	81 788,34	105 071,44
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	1 732,80
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i	27 619,87	48 928,85
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	54 031,87	53 746,58
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	136,60	663,21	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	136,60	663,21
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	136,60	663,21
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	136,60	663,21			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	136,60	663,21			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	136,60	663,21	Suma pasywów	136,60	663,21

wz. Głównego Księgowego
INSPEKTOR
Anna Sobieraj-Kamelska
 Główny księgowy

2019.02.11
 rok, miesiąc, dzień

wz. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Starybrat
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Szkół Stanisława Kielbasiewicza 7,88-100 Inowrocław	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 34120984200000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 081 635,81	1 170 507,38
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	25 452,99	37 052,78
III. Usługi obce	57 017,32	59 127,01
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	820 662,43	886 029,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	172 871,39	179 935,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 631,68	8 362,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 081 635,81	-1 170 507,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	217,00	181,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	217,00	181,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 081 418,81	-1 170 326,38
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 081 418,81	-1 170 326,38
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
(zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 081 418,81	-1 170 326,38

Główny Księgowy
INSPEKTOR
 (główny księgowy)
 Anna Szwed-Kamelska

2019.02.11
 (rok, miesiąc, dzień)

WZ. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Magdalena Starybrat
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Szkół Stanisława Kielbasiewicza 7,88-100 Inowrocław		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Miasto Inowrocław	
Numer identyfikacyjny REGON 34120984200000			wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		971 493,56	999 767,07	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 096 968,91	1 147 569,89	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 096 968,91	1 147 569,89	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 068 695,40	1 081 418,81	
2.1. Strata za rok ubiegły		1 068 695,40	1 081 418,81	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00	
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		999 767,07	1 065 918,15	
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 081 418,81	-1 170 326,38	
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00	
2. Strata netto (-)		-1 081 418,81	-1 170 326,38	
3. Nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+,-III)		-81 651,74	-104 408,23	

WZ. Głównego Księgowego
INSPEKTOR

Anna Sobieralska
(główny księgowy)

2019.02.11

(rok, miesiąc, dzień)

WZ. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejski Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Szkół w Inowrocławiu
1.2	siedzibę jednostki
	88-100 Inowrocław, ul. Kielbasiewicza 7
1.3	adres jednostki
	88-100 Inowrocław, Kielbasiewicza 7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność rachunkowo-księgowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 200 złotych do 10 000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany; 5) Inwentarz żywy; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny zapasu.
5.	inne informacje
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
	Obrazują dane liczbowe przedstawione w: tabeli nr 1 i 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych, tabeli nr 3 i 4 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, tabeli nr 5 i 6 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	0,00
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
	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe - 22 009,73 zł; ekwiwalent za urlop - 529,92 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
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
	Strata netto - 1 170 326,38

wz. Głównego Księgowego
INSPEKTOR

Anna Sabiniewicz-Kamulabka
 (główny księgowy)

2019.02.13

(rok, miesiąc, dzień)

wz. DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Starybrat
 (kierownik jednostki)