

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY INOWŁÓDZ..... Numer identyfikacyjny REGON 366337523		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień31-12..... 2019 r.			GMINA INOWŁÓDZ..... 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. Fundusz	-8 433,84	-11 750,74	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	309 878,93	303 147,20	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-318 312,77	-314 897,94	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-318 312,77	-314 897,94	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)			
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 433,84	11 750,74	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	8 433,84	11 750,74	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	620,00	737,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 932,42	4 085,74
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 881,42	6 928,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

p.o. Głównego Księgowego

Wioletta Hockowska
mgr Wioletta Hockowska
(główny księgowy)

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Głowódz

Dominika Miłoberska
mgr Dominika Miłoberska
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY INOWŁÓDZ.....	sporządzony na dzień31-12..... 20 19 r.	GMINA INOWŁÓDZ.....	
Numer identyfikacyjny REGON 366337523		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			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		318 381,16	314 927,18
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		2 882,99	1 353,86
III. Usługi obce		147 066,41	134 229,73
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		133 765,49	141 099,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		27 329,28	31 357,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 336,99	6 886,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-318 381,16	-314 927,18
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
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		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-318 381,16	-314 927,18
G.	Przychody finansowe	68,39	29,24
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	68,39	29,24
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-318 312,77	-314 897,94
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-318 312,77	-314 897,94

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.

3.

p.o. Głównego Księgowego

mgr Wioletta Nockowska

(główny księgowy)

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Inowódz

mgr Dominika Mizerska

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY INOWŁÓDZ Numer identyfikacyjny REGON 366337523	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12..... 20 19 r.	Adresat GMINA INOWŁÓDZ..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		283 958,47	309 878,93
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 486 524,14	1 547 820,74
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 486 524,14	1 547 820,74
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 460 603,68	1 554 552,47
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		68,97	29,24
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		1 460 534,71	1 554 523,23
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	309 878,93	303 147,20
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)		
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	309 878,93	303 147,20

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

p.o. Głównego Księgowego
Wioletta Nockowska
 mgr Wioletta Nockowska
 (główny księgowy)

2020.03.25
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Groździec
 (kierownik jednostki)
 mgr Dominika Mizerska

Centrum Usług Wspólnych
Gminy Inowłódz
ul. Spalska 2
97-215 INOWŁÓDZ
NIP 773-24-80-558 Reg.366337523

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Centrum Usług Wspólnych Gminy Inowłódz
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	97-215 Inowłódz, ul. Spalska 2
1.3	<i>adres jednostki</i>
	97-215 Inowłódz, ul. Spalska 2
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	REGON: 366337523 Centrum Usług Wspólnych Gminy Inowłódz jest samodzielną jednostką organizacyjną Gminy Inowłódz, nieposiadającą osobowości prawnej. Przedmiotem działalności Centrum, jest realizowanie, organizowanie i prowadzenie zadań związanych ze wspólną obsługą organizacyjną, administracyjną oraz finansową jednostek Gminy Inowłódz: 1) Publiczne Gimnazjum w Inowłodzu – do 31.08.2019 r.;; 2) Publiczna Szkoła Podstawowa w Inowłodzu; 3) Publiczna Szkoła Podstawowa w Brzustowie.
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>

	Jednostka nie sporządza sprawozdania finansowego zawierającego dane łączne.
	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	<p>Jednostka zobowiązana jest stosować przyjętą politykę rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiać sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy. Wszelkie zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Polityka rachunkowości zgodna jest z zasadami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad 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:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rokiem obrotowym Jednostki jest rok kalendarzowy. 2. Określono zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego. 3. Określono sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych. 4. Polityka zawiera również opis systemu informatycznego zawierający wykaz programów, wzajemnych powiązań oraz ich funkcji. 5. Określono system ochrony danych, zbiorów, dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i pozostałych dokumentów. <p>Zobowiązania wyceniono w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Wykazane w bilansie zobowiązania dotyczą wyłącznie płatności, których termin przypada w styczniu roku następnego. Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych, zobowiązań warunkowych oraz nie udziela też żadnych gwarancji ani poręczeń.</p> <p>Kapitały (fundusze) własne oraz aktywa i pasywa – w wartości nominalnej. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym.</p>
5.	<i>inne informacje</i>
	nie występują
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dochodzącej amortyzacji lub umorzenia</p>
	nie występuje
1.2.	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>

	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych</i>
	Odpisy z tytułu utraty wartości nie były dokonywane.
1.4.	<i>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i>
	nie dotyczy
1.5.	<i>wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów.
1.6.	<i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych.
1.7.	<i>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)</i>
	nie dotyczy
1.8.	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	Jednostka nie posiada rezerw na koszty i zobowiązania.

1.9.	<i>podział zobowiązań długoterminowych o pozostłym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
a)	<i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>
	nie występują
b)	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>
	nie występują
c)	<i>powyżej 5 lat</i>
	nie występują
1.10.	<i>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</i>
	Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu tego typu umów.
1.11.	<i>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	nie dotyczy
1.12.	<i>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</i>
	nie dotyczy
1.13.	<i>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</i>

	nie dotyczy
1.14.	<i>łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	nie dotyczy
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	Nagrody jubileuszowe – 720 zł Ekwiwalenty za urlop – 1202,40 zł
1.16.	<i>inne informacje</i>
	nie występują
2.	
2.1.	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
	nie występują
2.2.	<i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>
	Jednostka nie wytworzyła w roku obrotowym środków trwałych własnymi siłami, czyli we własnym zakresie.
2.3.	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>
	W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości lub incydentalnie.
2.4.	<i>informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych</i>
	nie występują

2.5.	inne informacje
	nie występują
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>
	Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

.....
(główny księgowy)

2020.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Nowaków
[Podpis]
mgr Kierownik jednostki