


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY MARKOWA 37-120 Markowa 1427 37-120 Markowa	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Markowa
		Wysłać bez pisma przewodniego DBE908B646D7D797 
Numer identyfikacyjny REGON 366072148	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 225,00	2 612,50	A Fundusz	-18 279,17	-19 936,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 225,00	2 612,50	A.I Fundusz jednostki	525 403,95	600 563,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-543 683,12	-620 500,49
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-543 683,12	-620 500,49
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 690,67	23 890,07
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	23 690,67	23 890,07
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	91,49	92,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 773,00	1 783,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 851,39	7 973,99
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	12 390,12	14 040,60

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brzdzicka-Babiarz

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DBE908B646D7D797

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 584,67	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	186,50	1 341,06	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	186,50	1 341,06	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	186,50	1 341,06	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DBE908B646D7D797

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MANKOWA
(kierownik jednostki)
Dorota Cyran

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 411,50	3 953,56	Suma pasywów	5 411,50	3 953,56

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DBE908B646D7D797

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz


(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
DBE908B646D7D797

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Guban

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY MARKOWA 37-120 Markowa 1427 37-120 Markowa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON 366072148		Wysłać bez pisma przewodniego 8CF35949D25F34D0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	899,00	0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	899,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	544 599,51	620 562,72	
B.I. Amortyzacja	0,00	2 612,50	
B.II. Zużycie materiałów i energii	18 385,34	20 669,95	
B.III. Usługi obce	104 105,04	157 130,91	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	294 609,21	322 706,95	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	80 931,61	76 749,61	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	150,75	224,70	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	46 417,56	40 468,10	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-543 700,51	-620 562,72	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Małgorzata Siedziwa-Babiarz

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dyrektor

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-543 700,51	-620 562,72
G.	Przychody finansowe	17,39	62,23
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	17,39	62,23
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-543 683,12	-620 500,49
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-543 683,12	-620 500,49

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

kierownik jednostki
Dorota Cyran

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

główny księgowy

BeSTia


2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

8CF35949D25F34D0

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY MARKOWA 37-120 Markowa 1427 37-120 Markowa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON 366072148		Wysłać bez pisma przewodniego 1455EFB7ABC137A4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	454 953,48	525 403,95	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	546 787,73	618 905,38	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	546 787,73	618 905,38	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	476 337,26	543 745,35	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	475 420,87	543 683,12	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	916,39	62,23	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	525 403,95	600 563,98	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Bredzicka-Rabiarz
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**
Lesław Jędrzej
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-543 683,12	-620 500,49
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-543 683,12	-620 500,49
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-18 279,17	-19 936,51

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Mariena Brodzicka-Babiarz

główny księgowy


2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY MARKOWA 37-120 Markowa 1427 37-120 Markowa	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Markowa
Numer identyfikacyjny REGON 366072148		83BA63CF88D80B87 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)

28.03.2019

rok mies. dzień

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)

28.03.2019

rok mies. dzień

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Cy...
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Usług Wspólnych Gminy Markowa
1.2	siedzibę jednostki
	37-120 Markowa 1427
1.3	adres jednostki
	37-120 Markowa 1427
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Regon: 366072148 Centrum Usług Wspólnych Gminy Markowa to jednostka organizacyjna powołana przez Radę Gminy Markowa UCHWAŁĄ NR XXX/116/16 z dnia 29 listopada 2016 roku, stało się następcą prawnym zlikwidowanego Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Placówek Oświatowych w Markowej. Celem działania jednostki jest świadczenie usług w zakresie wspólnej obsługi na rzecz jednostek organizacyjnych Gminy Markowa, zwanych dalej „jednostkami obsługiwanymi”. W ramach swojej działalności ma za zadanie zapewnienie wspólnej, sprawnej obsługi administracyjnej, kadrowej, finansowej i organizacyjnej dla oświatowych jednostek budżetowych Gminy Markowa.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe przedstawia sytuację finansową działalności statutowej CUW w Markowej za rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
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)
	Celem prowadzenia rachunkowości jest wierne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej powyższej instytucji. Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości i przepisach ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem następujących zasad: <ol style="list-style-type: none"> 1. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. 2. Okresem sprawozdawczym – rozliczeniowym jest kolejno: miesiąc, kwartał, półrocze i rok. 3. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim w wartości nominalnej. 4. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej, zwane dowodami źródłowymi. Zapisy zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych ujmuje się chronologicznie. 5. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów, ujmuje się w tej samej wysokości w bilansie otwarcia następnego roku obrachunkowego. 6. Księgi rachunkowe prowadzi się techniką komputerową przy użyciu programu finansowo-księgowego firmy VULCAN. 7. Księgi rachunkowe prowadzi się na bieżąco i rzetelnie, właściwie kwalifikując dowody księgowe w odniesieniu do zakładowego planu kont. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie

	<p>z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem następujących szczególnych zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) przeszacowania wartości aktywów i pasywów dewizowych dokonuje się według bieżących kursów walutowych nie później niż na koniec kwartału, b) należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się według bieżących kursów walutowych. c) do środków trwałych zalicza się także środki trwale otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji, pisma właściwego organu, które wycenia się w wartości określonej w tej informacji, d) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, e) umorzeniu w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty (jednorazowo) w miesiącu przyjęcia ich do używania podlega, gdy wartość mieści się w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł: <ul style="list-style-type: none"> • książki i inne zbiory biblioteczne, • środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, • meble i dywany, • inwentarz żywy, • odzież i umundurowanie; f) pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. g) wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki, h) dla środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, natomiast dla pozostałych środków trwałych (wyposażenie), które umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty, a których cena jednostkowa nie przekracza kwoty 500,00 zł – prowadzi się ewidencję ilościową.
5.	inne informacje
	Zmieniono zasady polityki rachunkowości od 2018 roku wprowadzając: limit wartości środków trwałych z kwoty powyżej 3.500,00 zł do kwoty powyżej 10.000,00 zł, wprowadzono odpisy aktualizujące wartość należności ewidencjonowane na koncie księgowym 290, wprowadzono konto 640 „Rozliczenie międzyokresowe kosztów”, wprowadzono konto 840 „Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów”, wprowadzono konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami”. Dodatkowo poszerzono księgowanie zaangażowania środków na kontach 998 „Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego” oraz 999 „Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat”.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
	nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Załącznik nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych 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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1) Wartość wypłaconych wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 371.583,08 zł, w tym: Odprawy emerytalne: 25.672,80 zł Nagrody jubileuszowe: 21.788,80 zł Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 0,00 zł 2) Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych – 15.155,07 zł.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Bredzicka-Babiarz

.....
(główny księgowy)

2 8 -03- 2019

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Doroła Cyran

.....
(kierownik jednostki)

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.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	3	Zwiększenie wartości początkowej			7	Zmniejszenie wartości początkowej			11	12	13	Zwiększenie w ciągu roku			17	18	19	20	21
			4	5	6		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	8	9				10	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8-9+10)	aktualizacja danego roku					
		Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Przychody (nabycie)	Przebiegi (nabycie)	przemieszczenia wewnątrz	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Likwidacja (rozchody)	przemieszczenia wewnątrz	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8-9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja danego roku	amortyzacja danego roku	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (likwidacje)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego (3-13)	Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
1	Wartości niematerialne i prawne	5 225,00	0,00	928,99	0,00	928,99	0,00	0,00	0,00	6 153,99	0,00	0,00	3 541,49	0,00	3 541,49	0,00	3 541,49	5 225,00	2 612,50	
1.	WNIP umarzone słoipniowo	5 225,00				0,00			0,00	5 225,00			2 612,50		2 612,50		2 612,50	5 225,00	2 612,50	
2.	WNIP umarzone jednorazowo	0,00		928,99		928,99			0,00	928,99			928,99		928,99		928,99	0,00	0,00	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	65 137,19	0,00	14 366,19	0,00	14 366,19	0,00	0,00	0,00	79 503,38	65 137,19	0,00	14 366,19	0,00	14 366,19	0,00	79 503,38	0,00	0,00	
1	Środki trwałe	65 137,19	0,00	14 366,19	0,00	14 366,19	0,00	0,00	0,00	79 503,38	65 137,19	0,00	14 366,19	0,00	14 366,19	0,00	79 503,38	0,00	0,00	
1.0.	Grunty					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
1.1.	Budynki, lokale					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
1.3.	Kotły i maszyny energetyczne					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	20 008,96	4 437,77	4 437,77		4 437,77			0,00	24 446,73	20 008,96		4 437,77		4 437,77		24 446,73	0,00	0,00	
1.6.	Urządzenia techniczne					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
1.7.	Środki transportu					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
1.8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	3 843,59				0,00			0,00	3 843,59	3 843,59				0,00		3 843,59	0,00	0,00	
	Inne środki trwałe	41 284,64	9 928,42	9 928,42		9 928,42			0,00	51 213,06	41 284,64		9 928,42		9 928,42		51 213,06	0,00	0,00	
	Księgozbiór					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
1.9.	Inwentarz żywy					0,00			0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00	
	razem	70 362,19	0,00	15 295,18	0,00	15 295,18	0,00	0,00	0,00	85 657,37	65 137,19	0,00	17 907,68	0,00	17 907,68	0,00	83 044,87	5 225,00	2 612,50	

Sporządził: Mariena Brodzicka-Babiarz

Markowa, dnia 29.04.2019 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Mariena Brodzicka-Babiarz

Z-ca Dyrektora
 mgr Agnieszka Kluz

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek obrotowego roku	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		Nie dotyczy			
2.					

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

28-03-2019

DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.		nie dotyczy				
2.						

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzińska-Babiarz

2 8 -03- 2019

DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

Zestawienie należności i zobowiązań na dzień 31.12.2018 r.

L.P.	Nr Konta księgowego	Nazwa dłużników - wierzycieli	Data powstania	Kwota		Rodzaj/tytuł należności, zobowiązania
				WN	MA	
1.	201	VOICE-NET	31 XII 2018		92,48 zł	Faktura 03206/01/2019 telekomunikacja
Razem zobowiązania z tyt. dostaw i usług						
1.	225	US Łañcut	31 XII 2018		92,48 zł	
Razem zobowiązania wobec budżetów						
1.	229	ZUS Rzeszów	31 XII 2018		1 783,00 zł	podatek XII 2018
Razem zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych						
					7 973,99 zł	Składki ZUS XII 2018
1.	231	Pracownicy	31 XII 2018		14 040,60 zł	dotatkowe wynagrodzenie roczne
Razem zobowiązania z tyt. wynagrodzeń						
Razem:				0,00 zł	23 890,07 zł	

Sporządził: Marlena Brodzicka-Babiarz

2019-03-08

data

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

główna księgowa

BYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
 kierownik jednostki
Dorota Cyran

Nazwa jednostki

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym w roku 2018

Wykaz należności wobec jednostek objętych sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj/tytuł należności	Data operacji	Poz. w BILANSIE	KWOTA BRUTTO
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
6.					
RAZEM					

Wykaz zobowiązań wobec jednostek objętych sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj/tytuł zobowiązania	Data operacji	Poz. w BILANSIE	KWOTA BRUTTO
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
6.					
RAZEM					

Sporządzający: Marlena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

.....
Główny księgowy

28-03-2019

.....
data

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Cyran
.....
Kierownik jednostki

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda Należności i zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2018 r.

Nazwa jednostki

Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym w roku 2018

a) Przychody za rok 2018

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj przychodu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysku i strat
1.					
RAZEM			0,00 zł	0,00 zł	

b) Koszty za rok 2018

Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj kosztu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysku i strat
1.	Urząd Gminy Markowa	Ubezpieczenie mienia	9.422,00 zł	9.422,00 zł	B.VII
2.	Szkoła Podstawowa w Markowej	Ubezpieczenie mienia	- 4.422,00 zł	- 4.422,00 zł	B.VII
3.	Szkoła Podstawowa w Husowie	Ubezpieczenie mienia	- 2.200,00 zł	- 2.200,00 zł	B.VII
4.	Przedszkole Nr 2 w Markowej	Ubezpieczenie mienia	- 1.600,00 zł	- 1.600,00 zł	B.VII
5.	Przedszkole w Husowie	Ubezpieczenie mienia	- 1.000,00 zł	- 1.000,00 zł	B.VII
RAZEM			200,00 zł	200,00 zł	

Sporządzający: Marlena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

Główny księgowy

28-03-2019

data

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Kierownik jednostki

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda

Nazwa jednostki

**Wykaz nieodpłatnie przekazanych składników majątkowych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym
w roku 2018**

Lp.	Nazwa jednostki, do której przekazano majątek	Nazwa składnika majątku	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Nr dokumentu	WARTOŚĆ		
					początkowa	umorzenie	netto
1.							
2.				Nie dotyczy			
RAZEM							

Sporządzający: Marlena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

.....
Główny księgowy

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

.....
Kierownik jednostki

2 8 -03- 2019

.....
data

.....
Nazwa jednostki

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU
w roku 2018**

a) Zwiększenie funduszu w roku 2018

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Tytuł zwiększenia/ nazwa składnika majątkowego	Data operacji	Kwota	Pozycja sprawozdania, w której ujęto wartość operacji
1.					
2.		Nie dotyczy			
3.					
4.					
5.					
RAZEM					

b) Zmniejszenie funduszu w roku 2018

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Tytuł zwiększenia/ nazwa składnika majątkowego	Data operacji	Kwota	Pozycja sprawozdania, w której ujęto wartość operacji
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
RAZEM					

Sporządzający: Marlena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

.....
Główny księgowy

2 8 -03- 2019

.....
data

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran
.....
Kierownik jednostki

